

2012 年半年度报告

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人周红旗、主管会计工作负责人谭新乔及会计机构负责人(会计主管人员)张伏林声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | | | |
|-------------|---|-------|--|
| A 股代码 | 002125 | B 股代码 | |
| A 股简称 | 湘潭电化 | B 股简称 | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的法定中文名称 | 湘潭电化科技股份有限公司 | | |
| 公司的法定中文名称缩写 | 湘潭电化 | | |
| 公司的法定英文名称 | XIANGTAN ELECTROCHEMICAL SCIENTIFIC CO.,LTD. | | |
| 公司的法定英文名称缩写 | | | |
| 公司法定代表人 | 周红旗 | | |
| 注册地址 | 湘潭市滴水埠 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 411131 | | |
| 办公地址 | 湘潭市滴水埠 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 411131 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.chinaemd.com | | |
| 电子信箱 | zqb@chinaemd.com | | |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------|---------------|
| 姓名 | 张凯宇 | 汪咏梅 |
| 联系地址 | 湘潭市滴水埠 | 湘潭市滴水埠 |
| 电话 | 0731-55544161 | 0731-55544048 |
| 传真 | 0731-55544101 | 0731-55544101 |

| | | |
|------|------------------|------------------|
| 电子信箱 | zky@chinaemd.com | zqb@chinaemd.com |
|------|------------------|------------------|

(三) 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 深圳证券交易所、湘潭电化科技股份有限公司董事会工作部 |

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

| 主要会计数据 | 报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|----------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 营业总收入 (元) | 307,176,373.83 | 354,390,134.52 | -13.32% |
| 营业利润 (元) | -14,250,351.81 | 11,907,711.44 | -219.67% |
| 利润总额 (元) | -13,045,045.94 | 13,763,170.42 | -194.78% |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | -15,110,271.63 | 9,466,744.83 | -259.61% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | -16,318,251.39 | 7,731,125.80 | -311.07% |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 24,567,898.64 | 32,347,869.85 | -24.05% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减 (%) |
| 总资产 (元) | 1,162,828,720.45 | 1,048,184,182.38 | 10.94% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 349,215,284.89 | 367,367,845.01 | -4.94% |
| 股本 (股) | 139,130,616.00 | 86,956,635.00 | 60% |

主要财务指标

| 主要财务指标 | 报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|--------------------------|-------------|--------|-----------------|
| 基本每股收益 (元/股) | -0.1086 | 0.1224 | -188.73% |
| 稀释每股收益 (元/股) | -0.1086 | 0.1224 | -188.73% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | -0.1173 | 0.1 | -217.30% |
| 全面摊薄净资产收益率 (%) | -4.199% | 3.32% | -7.52% |
| 加权平均净资产收益率 (%) | -4.199% | 3.32% | -7.52% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%) | -4.535% | 2.71% | -7.25% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | -4.535% | 2.71% | -7.25% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.1766 | 0.372 | -52.53% |

| 股) | | | |
|----------------------|--------|--------|-------------------|
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度同期末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 2.51 | 4.2247 | -40.59% |
| 资产负债率(%) | 64.75% | 59.39% | 5.36% |

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

| 项目 | 金额(元) | 说明 |
|--|--------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | 808,045.87 | 固定资产处置收益 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 1,360,000.00 | 节能减排专项费用、新型工业化引导资金等 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |

| | | |
|---|--------------|------------|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -962,740.00 | 捐赠支出和罚款收入等 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | 2,673.89 | |
| 所得税影响额 | | |
| | | |
| 合计 | 1,207,979.76 | -- |

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|------------|--------|-------------|----|------------|------------|------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 11,558,960 | 13.29% | | | 2,029,395 | -8,176,635 | -6,147,240 | 5,411,720 | 3.89% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 3,380,000 | 3.89% | | | 2,028,000 | | 2,028,000 | 5,408,000 | 3.89% |
| 3、其他内资持股 | 8,176,635 | 9.4% | | | | -8,176,635 | -8,176,635 | 0 | |
| 其中：境内法人持股 | 8,176,635 | 9.4% | | | | -8,176,635 | -8,176,635 | 0 | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5.高管股份 | 2,325 | 0% | | | 1,395 | | 1,395 | 3,720 | 0% |
| 二、无限售条件股份 | 75,397,675 | 86.71% | | | 50,144,586 | 8,176,635 | 58,321,221 | 133,718,896 | 96.11% |
| 1、人民币普通股 | 75,397,675 | 86.71% | | | 50,144,586 | 8,176,635 | 58,321,221 | 133,718,896 | 96.11% |

| | | | | | | | | | |
|------------|---------------|------|--|--|------------|---|------------|----------------|------|
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 86,956,635.00 | 100% | | | 52,173,981 | 0 | 52,173,981 | 139,130,616.00 | 100% |

股份变动的批准情况（如适用）

公司2011年度权益分配方案：以股本总数8,695.6635万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.4元（含税），并以资本公积金每10股转增6股，合计转增5,217.3981万股。该方案已经公司第四届董事会第四十三次会议和2011年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

公司2011年度权益分配方案已于2012年6月18日实施完毕，已全部由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司代为派送。股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

本报告期公司实施了2011年度权益分配方案：以股本总数8,695.6635万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.4元（含税），并以资本公积金每10股转增6股，按新会计准则调整最近一期（2012年1季度）的每股收益、每股净资产及每股经营活动产生的现金流量净额

| 主要会计数据及财务指标 | 调整前 | 调整后 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 354,123,238.99 | 350,644,973.61 |
| 总股本（股） | 86,956,635.00 | 139,130,616.00 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 4.07 | 2.52 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -13,147,016.44 | -13,147,016.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 13,677,265.15 | 13,677,265.15 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.1573 | 0.0983 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.1512 | -0.0945 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.1512 | -0.0945 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

报告期内，公司部分股份变动系参与公司2011年非公开发行股票的部分股东所持股票解禁上市流通所致。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------------------|-----------|
| 湘潭电化集团有限公司 | 3,380,000 | 0 | 2,028,000 | 5,408,000 | 参与定向增发及后期资本公积转增股本所得，锁定期为三年 | 2014年6月9日 |
| 周健 | 2,325 | 0 | 1,395 | 3,720 | 董监高持有股份锁定 | --- |
| 博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,176,635 | 2,176,635 | 0 | 0 | 参与定向增发，锁定期为一年 | 2012年6月9日 |
| 上海建铮投资管理有限公司 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 0 | 参与定向增发，锁定期为一年 | 2012年6月9日 |
| 上海莱乐客投资管理合伙企业（有限合伙） | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 0 | 参与定向增发，锁定期为一年 | 2012年6月9日 |
| 中海基金公司一 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 0 | 参与定向增发， | 2012年6月9日 |

| | | | | | | |
|---------------|------------|-----------|-----------|-----------|--------|----|
| 深发一中海信托股份有限公司 | | | | | 锁定期为一年 | |
| 合计 | 11,558,960 | 8,176,635 | 2,029,395 | 5,411,720 | -- | -- |

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(元/股) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-----------------------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 湘潭电化 | 2011年05月13日 | 19.53 | 11,556,635 | 2011年06月09日 | 11,556,635 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 权证类 | | | | | | |
| | | | | | | |

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

2011年4月27日，经中国证券监督管理委员会《关于核准湘潭电化科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2011】610号）核准，本公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票11,556,635股，每股发行价为人民币19.53元。共计募集资金225,701,082.00元，扣除承销商中介费用等相关上市费18,790,000.00元，实际募得资金206,911,082.00元，并于2011年5月19日全部汇入了本公司在中国建设银行湖南省湘潭市河西支行账号为4300152063052501411的银行账户内。此次募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（天健验【2011】2-12号）。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 12,950 户。

2、前十名股东持股情况

| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
|------------|------|---------|------------|-----------|---------|------------|
| 股东名称（全称） | 股东性质 | 持股比例（%） | 持股总数 | 持有有限售条件股份 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 湘潭电化集团有限公司 | 国有法人 | 46.76% | 65,051,800 | 5,408,000 | 质押 | 20,016,800 |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------|-------|-----------|---|--|
| 全国社会保障基金理事会 转持一户 | 国有法人 | 2.75% | 3,828,840 | 0 | |
| 上海建铮投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 2.3% | 3,200,000 | 0 | |
| 中海基金公司—深发—中 海信托股份有限公司 | 基金、理财产品等 | 2.3% | 3,200,000 | 0 | |
| 上海莱乐客投资管理合伙 企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.11% | 2,930,000 | 0 | |
| 博弘数君（天津）股权投资 基金合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.2% | 1,671,700 | 0 | |
| 王福新 | 境内自然人 | 0.63% | 871,533 | 0 | |
| 中国银河证券股份有限公 司客户信用交易担保证券 账户 | 未知 | 0.53% | 736,200 | 0 | |
| 王建国 | 境内自然人 | 0.39% | 547,840 | 0 | |
| 汪江明 | 境内自然人 | 0.32% | 446,800 | 0 | |
| 股东情况的说明 | | | | | |

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

| 股东名称 | 期末持有无限售条件 股份的数量 | 股份种类及数量 | |
|----------------------------------|--------------------|---------|------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 湘潭电化集团有限公司 | 59,643,800 | A 股 | 59,643,800 |
| 全国社会保障基金理事会转持一户 | 3,828,840 | A 股 | 3,828,840 |
| 上海建铮投资管理有限公司 | 3,200,000 | A 股 | 3,200,000 |
| 中海基金公司—深发—中 海信托股份有限公司 | 3,200,000 | A 股 | 3,200,000 |
| 上海莱乐客投资管理合伙企 业（有限合伙） | 2,930,000 | A 股 | 2,930,000 |
| 博弘数君（天津）股权投资 基金合伙企业（有限合 伙） | 1,671,700 | A 股 | 1,671,700 |
| 王福新 | 871,533 | A 股 | 871,533 |
| 中国银河证券股份有限公 司客户信用交易担保 证券账户 | 736,200 | A 股 | 736,200 |
| 王建国 | 547,840 | A 股 | 547,840 |
| 汪江明 | 446,800 | A 股 | 446,800 |

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

除公司控股股东湘潭电化集团有限公司外，公司与上述其他股东均无关联关系，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

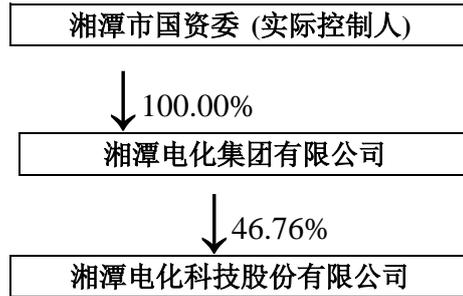
| | |
|---------|--------|
| 实际控制人名称 | 湘潭市国资委 |
| 实际控制人类别 | 地方国资委 |

情况说明

单位负责人：李明申

办公地址：湘潭市芙蓉路市政府大楼16楼

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股 份数量 (股) | 本期减持股 份数量 (股) | 期末持股数 (股) | 其中：持有 限制性股票 数量 (股) | 期末持有股 票期权数量 (股) | 变动原因 | 是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬 |
|-----|--------------|----|----|-----------------|-----------------|--------------|------------------|------------------|--------------|--------------------------|-----------------------|------|--------------------------------|
| 周红旗 | 董事长 | 男 | 55 | 2009年05月 12日 | 2012年05月 11日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 |
| 王周亮 | 董事 | 男 | 44 | 2009年05月 12日 | 2012年05月 11日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 |
| 谭新乔 | 董事、总经 理 | 男 | 42 | 2009年05月 12日 | 2012年05月 11日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 熊毅 | 董事 | 女 | 56 | 2009年03月 12日 | 2012年05月 11日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 |
| 柳全丰 | 董事、副总 经理 | 男 | 49 | 2009年05月 12日 | 2012年05月 11日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 张凯宇 | 董事、董事 会秘书 | 男 | 44 | 2009年05月 12日 | 2012年05月 11日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 朱培立 | 独立董事 | 男 | 59 | 2009年05月 12日 | 2012年05月 11日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 王先友 | 独立董事 | 男 | 50 | 2009年05月 12日 | 2012年05月 11日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 杨永强 | 独立董事 | 男 | 50 | 2009年05月 12日 | 2012年05月 11日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 刘泽华 | 监事会主席 | 男 | 55 | 2009年05月 | 2012年05月 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|----|----|---------------------|---------------------|-------|-------|---|-------|-------|---|-----------------------|----|
| | | | | 12 日 | 11 日 | | | | | | | | |
| 邓大文 | 监事 | 男 | 38 | 2009 年 05 月 11 日 | 2012 年 05 月 11 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 刘娴 | 监事 | 女 | 47 | 2009 年 05 月 12 日 | 2012 年 05 月 11 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 |
| 余建 | 监事 | 男 | 45 | 2009 年 05 月 12 日 | 2012 年 05 月 11 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 周健 | 监事 | 女 | 47 | 2009 年 05 月 11 日 | 2012 年 05 月 11 日 | 3,100 | 1,860 | 0 | 4,960 | 3,720 | 0 | 报告期内资 本公积金转 增股本 | 否 |
| 王炯 | 副总经理 | 男 | 47 | 2009 年 05 月 12 日 | 2012 年 05 月 11 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 成曙光 | 总经理助理 | 男 | 47 | 2009 年 05 月 12 日 | 2012 年 05 月 11 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 丁建奇 | 总经理助理 | 男 | 38 | 2010 年 08 月 09 日 | 2012 年 05 月 11 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 刘干江 | 总经理助理 | 男 | 34 | 2010 年 08 月 09 日 | 2012 年 05 月 11 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | | | | | | | -- | -- |

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--|------------|-------------|--------|---------------|
| 周红旗 | 湘潭电化集团有限公司 | 董事长、党委书记 | 2009年02月01日 | | 是 |
| 王周亮 | 湘潭电化集团有限公司 | 副董事长、总经理 | 2009年02月01日 | | 是 |
| 谭新乔 | 湘潭电化集团有限公司 | 董 事 | 2009年02月01日 | | 否 |
| 刘泽华 | 湘潭电化集团有限公司 | 监事会主席、纪委书记 | 2009年02月01日 | | 否 |
| 熊 毅 | 湘潭电化集团有限公司 | 董 事、总会计师 | 2009年02月01日 | | 是 |
| 柳全丰 | 湘潭电化集团有限公司 | 董 事 | 2009年02月01日 | | 否 |
| 刘 娴 | 湘潭电化集团有限公司 | 财务部部长 | 2008年03月01日 | | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 董事长周红旗、王周亮董事、熊毅董事、刘娴监事在股东单位湘潭电化集团有限公司领取报酬。 | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 周红旗 | 湖南湘进电化有限公司 | 董事长 | 2006年02月24日 | | 否 |
| 周红旗 | 靖西湘潭电化科技有限公司 | 董事长 | 2005年06月22日 | | 否 |
| 周红旗 | 湘潭电化裕丰房地产开发有限公司 | 董事长 | 2003年08月18日 | | 否 |
| 王周亮 | 湖南湘进电化有限公司 | 董事 | 2006年02月24日 | | 否 |
| 王周亮 | 靖西湘潭电化科技有限公司 | 董事 | 2005年06月22日 | | 否 |
| 谭新乔 | 湘潭市中兴热电有限公司 | 董事长 | 2009年06月11日 | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|--------------|-------------|--|---|
| 谭新乔 | 靖西湘潭电化科技有限公司 | 董事 | 2009年10月30日 | | 否 |
| 熊毅 | 靖西湘潭电化科技有限公司 | 董事 | 2005年06月22日 | | 否 |
| 熊毅 | 湘潭市中兴热电有限公司 | 董事 | 2009年06月20日 | | 否 |
| 朱培立 | 湘潭仲裁委员会 | 副主任 | 2002年01月01日 | | 否 |
| 朱培立 | 湖南工程学院 | 正校级督导员 | 2010年01月01日 | | 是 |
| 朱培立 | 湘潭市民商法学会 | 常务副会长 | 2002年01月01日 | | 否 |
| 朱培立 | 湘潭市咨询协会 | 常务副会长 | 2009年01月01日 | | 否 |
| 杨永强 | 湘潭神州有限责任会计师事务所 | 董事长、所长、主任会计师 | 1999年08月01日 | | 是 |
| 王先友 | 湘潭大学 | 教授、博士生导师 | 1993年01月01日 | | 是 |
| 王先友 | 南京航空航天大学 | 博士生导师 | 2002年01月01日 | | 否 |
| 刘泽华 | 湘潭市中兴热电有限公司 | 监事会主席 | 2009年06月11日 | | 否 |
| 刘泽华 | 靖西湘潭电化科技有限公司 | 监事会主席 | 2005年06月22日 | | 否 |
| 王炯 | 湖南湘进电化有限公司 | 董事 | 2006年02月24日 | | 否 |
| 成曙光 | 湘潭市中兴热电有限公司 | 董事 | 2009年06月11日 | | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|---------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 经公司薪酬和考核委员会提议，公司第一届董事会第三次会议审议通过了《关于董事、监事薪酬方案》，2001年第一次临时股东大会审议批准了该方案。2011年公司第四届董事会第二十七次会议和2010年度股东大会审议批准《关于独立董事津贴的议案》确定公司独立董事薪酬情况。 |
|---------------------|--|

| | |
|-----------------------|------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 《关于董事、监事薪酬方案》、《关于独立董事津贴的议案》 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事、监事、高管人员的薪酬按年薪制在报告期内已支付上一年度薪酬。 |

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

（五）公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工的人数 | 1,336 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 101 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 881 |
| 销售人员 | 18 |
| 技术人员 | 103 |
| 财务人员 | 23 |
| 行政人员 | 311 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士 | 4 |
| 本科 | 393 |
| 大专 | 553 |
| 高中及以下 | 386 |

公司员工情况说明

公司严格遵照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，并按规定缴纳各项职工保险。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

（一）公司报告期内总体经营情况

2012年上半年，国际经济形势复杂多变，欧债危机持续恶化，国内经济发展速度放缓，同行业产能过剩状况日趋严重，这些都对公司及公司所处的行业造成较大负面影响。面对如此严峻的宏观经济环境和激烈的同行业竞争，公司经营团队在董事会的领导下奋勇拼搏，积极应对，基本完成了上半年的生产任务。

2012年上半年的主要经营指标如下：生产电解二氧化锰3.01万吨，较上年同期增长17.06%，销售电解二氧化锰2.30万吨，较上年同期下降13.07%；生产电解金属锰0.60万吨，销售电解金属锰0.58万吨；矿业分公司开采矿石7.61万吨，募集资金投资项目进展顺利，安全系统等已安装到位，预计到今年年底能全部完工；实现营业总收入30,717.64万元，同比下降13.32%；实现利润总额-1,304.50万元，同比下降194.78%。

报告期内，公司为应对复杂的国际国内经济形势，采取了多种措施稳定生产经营：

- 1、控股子公司靖西湘潭电化科技有限公司新生产线的产品质量稳步提升，有利于公司积极开拓新的国际国内市场，提高部分地区的市场占有率。
- 2、积极推进募集资金投资项目，为矿山开采提高产量、提升安全系统等创造条件。
- 3、成立物调中心（矿石物流），利用锰矿的资源特性和市场变化规律，在锰矿市场行情低迷期间将生产自用后多余的锰矿石进行储存，等待锰矿市场行情好转时进行对外材料让售，以增加公司利润。
- 4、报告期内，公司高度重视安全环保、节能减排工作，常抓不懈。通过实施环保一期工程、环保二期工程和渗漏水回收治理工程等环保技改项目，实现安全环保、节能减排的生产目标。公司2012年上半年研发投入752万元。
- 5、由于电解金属锰价格持续下跌，公司经认真研究，组织了长约40天的停产检修。

（二）下半年展望

下半年，为应对国际国内经济形势的变化，国家可能对经济政策做适度调整。公司将抓住机遇，围绕生产经营目标，灵活调度，加强市场营销，减少宏观经济波动对公司业绩的不利影响。

- 1、积极开展质量管理提升活动，增强公司产品竞争力；
- 2、进一步加强技术创新和研发工作，为公司产品升级和产品结构调整奠定基础。
- 3、做好矿山的生产经营，做好锰矿石行情低迷时的储存和行情好转时的对外让售工作，千方百计争取利益最大化。
- 4、紧扣市场行情加大采购管理，同时不断改进工艺，进一步降低生产成本。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

详细说明造成差异的原因

受欧债危机的影响，出口欧洲市场需求萎缩，同时国内经济增速放缓，这些均导致公司2012年上半电解二氧化锰产品销售量下降。

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

靖西湘潭电化科技有限公司2012年上半年实现营业收入6,928.48元,同比增长22.58%，实现利润总额81.94元，同比下降81.32%。利润总额降低原因：受欧洲金融风暴的影响产销率下降，以及因新生产线投产，贷款增加利息费用增长。截止至报告期末，靖西湘潭电化科技有限公司总资产31,428.89万元，净资产8,233.05万元。

湖南湘进电化有限公司2012年上半年实现营业收入2,914.2万元，利润总额-57.92万元。报告期内，湘进电化生产实现了增长，销售有所降低，由于原材料和能源价格上涨较多，利润大幅下滑。截止至报告期末，湖南湘进电化有限公司总资产5,929.75万元，净资产5,484万元。

湘潭市中兴热电有限公司2012年上半年生产蒸汽273,422吨，发电27,696,640度，自产水总量781,747吨，实现营业收入4,654.18万元，实现利润总额514.27万元。截止至报告期末，湘潭市中兴热电有限公司总资产8,292.98万元，净资产5,617.03万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、经济低迷的风险

欧债危机以及国内经济持续走低的大环境对公司电解二氧化锰和电解金属锰两类产品均将产生较大的影响。针对此风险，公司一方面稳定现有市场优势，提升客户服务水平；同时灵活组织生产经营活动，降低市场风险对公司业绩的冲击。

2、同行业竞争激烈的风险

由于同行业呈现产能过剩的情形，在低迷的经济形势下竞争更加激烈。公司将利用自己的品牌优势、规模优势、技术优势、管理优势在稳定生产经营的同时，开拓新的市场领域，巩固行业龙头地位。与此同时，公司采取各项措施，合理压缩内部支出，审慎推进各项投资技改计划。

3、环保、安全风险

公司属化工行业，在生产经营中存在着“三废”排放与综合治理问题。矿山开采也存在一定的安全风险。公司生产过程中需使用硫酸和锅炉，如操作不当或设备老化失修，可能发生失火、爆炸等安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成一定的经济损失。为此，公司将按上级环保部门要求全力做好环保治理工作，已启动锰矿的后续技改投入项目，将通过增设猴子车、改进通风性等措施降低矿山开采风险。

4、人民币汇率风险

人民币的不断升值无疑会给公司盈利能力产生影响。一方面公司要和外销客户约定好汇率变动分担机制。另一方面，公司应充分运用财务金融工具，尽量降低汇兑损失。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|------------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 电解二氧化锰 | 230,528,515.20 | 191,391,531.65 | 16.98% | -13.53% | -11.84% | -1.59% |
| 电解金属锰 | 75,361,581.16 | 75,952,122.38 | -0.78% | -12.62% | -6.39% | -6.7% |
| 分产品 | | | | | | |
| 普通型电解二氧化锰 | 55,201,418.24 | 49,639,163.20 | 10.08% | -24.11% | -23.78% | -0.39% |
| 无汞型电解二氧化锰 | 163,910,232.69 | 133,131,230.02 | 18.78% | -2.97% | 0.79% | -3.03% |
| 锂锰型电解二氧化锰 | 3,527,807.82 | 2,139,597.80 | 39.35% | 36.32% | 39.83% | -1.52% |
| 锰酸锂型电解二氧化锰 | 7,889,056.45 | 6,481,540.63 | 17.84% | -64.71% | -64.67% | -0.09% |
| 电解金属锰 | 75,361,581.16 | 75,952,122.38 | -0.78% | -12.62% | -6.39% | -6.7% |

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主导产品包括电解二氧化锰和电解金属锰两大类。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减（%） |
|----|----------------|----------------|
| 国内 | 226,621,783.53 | -12.04% |
| 国外 | 79,268,312.83 | -16.76% |

主营业务分地区情况的说明

公司产品主要在国内销售，国外的销售受欧债危机的影响，销售下降较国内市场明显。

主营业务构成情况的说明

公司主营业务的范围主要是研究、开发、生产、销售电解二氧化锰和电解金属锰两大类产品。

（3）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

（4）主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

（5）利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

| 利润表项目 | 期末数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|---------------|---------------|-------|--|
| 营业税金及附加 | 943,426.05 | 2,029,262.04 | -54% | 主要系本期收入减少，实现的增值税减少所致 |
| 管理费用 | 23,269,555.25 | 17,797,242.67 | 31% | 主要系本期包含矿业分公司上半年的管理费用，而去年只含6月份的 |
| 财务费用 | 18,047,565.61 | 12,643,988.11 | 43% | 主要系借款金额同比增加，以及上年同期靖西公司有229.85万元利息进入资本化，而本期206.25万元全部进入财务费用 |
| 营业外支出 | 1,092,334.55 | 211,003.74 | 418% | 主要系本期支出矿山打非费用增加所致。 |
| 所得税费用 | -383,204.12 | 1,934,191.19 | -120% | 主要系本期子公司盈利减少，按税法规定计算的当期所得税减少所致 |

（6）占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难 适用 不适用**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况** 适用 不适用**3、持有外币金融资产、金融负债情况** 适用 不适用**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况** 适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 20,691.11 |
| 报告期投入募集资金总额 | 760.19 |
| 已累计投入募集资金总额 | 19,338.8 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0 |

募集资金总体使用情况说明

报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理办法》要求对募集资金实施专户、专管、专用，规范使用募集资金。截止至 2012 年 6 月 30 日，公司 IPO 募集资金账户余额为 3,367,744.44 元，IPO 募集资金变更项目已经全部实施完毕。公司 2011 年非公开发行募集资金账户余额为 13,739,817.52 元，募投项目为收购湘潭电化集团有限公司拥有的与锰矿开采和锰粉加工的相关经营性资产和锰矿开采业务的后续投入，第一个项目仅剩 200 万元尚未支付，待相关资产产权过户手续办理完毕后予以支付，目前相关权证正在办理中，第二个项目进行顺利。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 收购电化集团与锰矿开采及锰粉加工相关的经营性资产 | 否 | 18,254.46 | | 0 | 17,696.58 | 96.94% | 2011年06月01日 | 925.28 | 不适用 | 否 |
| 锰矿开采业务的后续投入 | 否 | 4,315.65 | | 760.19 | 1,642.22 | 38.05% | 2012年12月31日 | | | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 22,570.11 | | 760.19 | 19,338.8 | - | - | - | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金（如有） | - | | | | | | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | | | | | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | | | | | - | - | - | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 因项目尚未实施完毕，该募集资金专用账户尚余 1,373.98 万元 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

因钢铁行业持续低迷，电解金属锰市场价格持续下跌，造成公司电解金属锰产品售价与成本倒挂，经公司研究决定，电解金属锰部分生产线将于 2012 年 8 月 1 日开始停产，预计每月减少产量 600 吨左右，具体复产时间将视市场情况而定。

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

| | | | |
|------------------------------|--|---|-------|
| 2012 年 1-9 月净利润亏损（万元） | 1,300 | 至 | 1,800 |
| 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元） | 18,326,970.62 | | |
| 业绩变动的的原因说明 | 欧债危机持续发酵，国内经济增速放缓，公司部分电解金属锰生产线停产，这些都对公司盈利状况造成影响。 | | |

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）文件精神，公司第四届董事会第四十七次会议及 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》中“第十章财务会计制度、利润分配和审计”中部分关于利润分配的相关条款进行了修订，具体情况如下：

原章程：

第二百六十条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派送事项。

第二百六十一条 公司当年利润分配政策由董事会在上半年制定并予以公告，公司利润分配不得超过累计可分配利润。

第二百六十二条 公司分配股利采取现金或者股票方式，其中采用现金方式分配比例不少于公司当年分配股利总额的 30%。

修订为：

第二百六十条 公司董事会应根据公司的利润分配规划，结合公司当期的生产经营状况、现金流量状况、未来的业务发展规划和资金使用需求、以前年度亏损弥补状况等因素，以实现股东合理回报为出发点，充分听取中小股东的意见和诉求，制定公司年度或者半年度的利润分配预案。公司利润分配不得超过累计可分配利润。公司当年盈利但董事会未制定现金利润分配预案的，公司应当在年度报告中详细披露并说明未进行现金分红的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

第二百六十一条 公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司可以根据年度或者半年度的盈利情况和现金流情况，在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，进行股票股利分红。在公司实现盈利，且现金流满足持续经营和长远发展的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 10%（含 10%）。

第二百六十二条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派送事项。监事会应对董事会和管理层执行公司分红政策的情况及决策程序进行监督。因国家法律法规和证券监管部门对上市公司利润分配政策颁布新的规定或者因公司外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确有必要调整利润分配政策尤其是现金分红政策的，董事会应以股东权益保护为出发点拟定利润分配调整政策，独立董事应当对此发表独立意见；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关利润分配政策调整的议案经董事会审议后提交股东大会审议并经出席股东大会的股东表决权的 2/3 以上通过。报告期内，公司还制定了《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，明确了未来三年股东回报规划的目的、原则、具体回报规划、决策机制等。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

1、控股股东湘潭电化集团有限公司分别于2012年2月29日和3月1日通过深圳证券交易所大宗交易系统减持其持有的公司无限售条件流通股85万股和345万股。

2、电解金属锰生产线于2012年4月20日起停产检修，检修期间大概为40天。

3、根据湘潭市发展和改革委员会下发的《关于转发下达节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2011年中央预算内投资计划（第六批）的通知》（潭发改环资【2012】5号）文件规定，公司于2012年5月收到“湘潭电化科技股份有限公司废渣废水综合利用及环境治理项目”中央预算内投资1,850万元。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《证券法》、《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板规范运作指引》等相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司的内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

1、董事会和股东大会情况：报告期内，公司共召开董事会 9 次董事会，股东大会 2 次，会议的召集、召开、投票、表决等程序均严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规的要求，保护了广大股东利益，尤其是广大中小股东的利益。公司董事在报告期内，均能勤勉尽职的开展工作，依法行使职权，积极参加相关知识的培训。

2、公司独立性情况：公司拥有完全独立完整业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上与控股股东完全分开，严格贯彻上市公司“五独立原则”，公司三会均独立运转，无控股股东侵占上市公司利益情形。

3、投资者关系管理情况：报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理制度》的要求进行信息披露，刊登在巨潮咨询网、《中国证券报》等公司指定信息披露媒体，保证公司股东能及时、准确地获得公司相关信息。同时，公司还通过电话、网络平台、邮件、信件等方式接受投资者问讯。2012年5月10日下午15:00-17:00，公司董事长周红旗先生、总经理谭新乔先生、独立董事朱培立先生、董事会秘书张凯宇先生、财务部部长张伏林先生、保荐代表人崔健民先生在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行 2011 年度业绩说明会，在线回答了投资者的问询。

4、公司内部控制制度建立情况：报告期内，公司根据实际情况，修改了《公司章程》，并将《证券投资管理暂行办法》提交公司股东大会批准。公司根据《关于做好上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》（湘证监公司字【2012】2号）文件的要求，结合公司实际情况制定了《内部控制规范实施工作方案》，并提交公司董事会审议通过。公司还组织公司内控负责人、财务部门负责人及董事会秘书积极参加湖南证监局组织的 2012 年第一期内部控制规范培训会议，加强了公司管理层对内部控制制度建设的意识和能力，进一步强化了公司内部控制。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

2011年度权益分配方案已经公司第四届董事会第四十三次会议和2011年度股东大会审议通过，2011年度权益分配方案为：以股本总数8,695.6335万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.4元（含税），并以资本公积金每10股转增6股，

合计转增5,217.3981万股。上述权益分配方案已于2012年6月18日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格(万元) | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 对公司利润的影响 | 市场价格(万元) | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|---------------------------------------|------|---------|---------|--|------------|------------|---------------|-----------|-------------------|----------|--------------------|
| 湘潭电化集团有限公司 | 控股股东 | 租赁资产 | 租赁资产 | 参照市场价格，协议定价 | | 137.55 | 100% | 按月结算 | 关联交易金额较小，不会产生重大影响 | | 无 |
| 湘潭电化集团有限公司 | 控股股东 | 销售电力、材料 | 销售电力、材料 | 按照市场价格定价 | | 7.71 | 4.49% | 按季度结算 | 关联交易比例较低，不会产生依赖 | | 无 |
| 湘潭市光华日用化工厂 | 股东 | 采购产品 | 采购包装物 | 按照市场价格定价 | | 79.96 | 30.73% | 货到验收合格后付款 | 关联交易金额较小，不会产生重大影响 | | 无 |
| 合计 | | | | -- | -- | 225.22 | | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因 | | | | 上述关联交易均为本公司与关联方之间的持续性、经常性关联交易，合同的签订保证了公司正常稳定的生产经营，对于保持公司经营的连续性是有利的，不存在损害公司及股东利益的情形，对公司本期及未来财务状况、经营成果无不利影响。 | | | | | | | |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | | | | 不影响公司的独立性。 | | | | | | | |
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有） | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况 | | | | 报告期内，公司与湘潭电化集团有限公司发生的日常关联交易总额在预计范围内。 | | | | | | | |
| 关联交易的说明 | | | | 无 | | | | | | | |

与日常经营相关的关联交易

| 关联方 | 向关联方销售产品和提供劳务 | | 向关联方采购产品和接受劳务 | |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例(%) | 交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例(%) |
| 湘潭电化集团有限公司 | 7.71 | 4.49% | | |
| 湘潭市光华日用化工厂 | | | 79.96 | 30.73% |
| 合计 | 7.71 | 4.49% | 79.96 | 30.73% |

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 7.71 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金（万元） | | | | | | 关联方向上市公司提供资金（万元） | | | | | | |
|------------|-----------|--------------|-----|-----|------|------|------|------------------|-----|-----|------|------|------|--|
| | | 期初余额 | 发生额 | 偿还额 | 期末余额 | 利息收入 | 利息支出 | 期初余额 | 发生额 | 偿还额 | 期末余额 | 利息收入 | 利息支出 | |
| 非经营性 | | | | | | | | | | | | | | |
| 香港先进化工有限公司 | 本公司子公司湘进电 | 350 | | | 350 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|------|--|--|--|--|--|--|----------|--------|----------|----------|--|--------|
| | 化股东 | | | | | | | | | | | | |
| 湘潭电化集团有限公司 | 控股股东 | | | | | | | 5,235.89 | 0 | 1,400 | 4,042.14 | | 206.25 |
| 小计 | | 350 | | | | | | 5,235.89 | 0 | 1,400 | 4,042.14 | | 206.25 |
| 经营性 | | | | | | | | | | | | | |
| 湘潭电化集团有限公司 | 控股股东 | | | | | | | 284.14 | 137.55 | 365.51 | 56.18 | | |
| 小计 | | | | | | | | 284.14 | 137.55 | 365.51 | 56.18 | | |
| 合计 | | 350 | | | | | | 5,520.03 | 137.55 | 1,765.51 | 4,098.32 | | 206.25 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元) | | 0 | | | | | | | | | | | |
| 其中：非经营性发生额(万元) | | 0 | | | | | | | | | | | |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(万元) | | 0 | | | | | | | | | | | |
| 其中：非经营性余额(万元) | | 0 | | | | | | | | | | | |
| 关联债权债务形成原因 | | 根据靖西电化与电化集团 2010 年 8 月 9 日签署《借款协议》以及香港先进化工有限公司与湖南湘进电化有限公司签署的《借款协议》 | | | | | | | | | | | |
| 关联债权债务清偿情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 与关联债权债务有关的承诺 | | | | | | | | | | | | | |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | | | | | | | | | | | | |

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止，湘潭电化集团有限公司为本公司提供保证取得借款 41,329.59 万元。

| 行 名 | 金额(万元) | 日 期 |
|-------------|----------|-------------------------|
| 流动资金贷款 | | |
| 工行板塘支行 | 440.00 | 2011年11月11日-2012年11月09日 |
| 工行板塘支行 | 1040.00 | 2012年06月12日-2013年06月10日 |
| 工行板塘支行 | 460.00 | 2011年11月18日-2012年11月16日 |
| 工行板塘支行 | 1460.00 | 2011年04月16日-2013年04月04日 |
| 工行板塘支行 | 600.00 | 2012年06月01日-2013年05月29日 |
| 工行建北支行 | 1000.00 | 2012年06月25日-2012年12月18日 |
| 中行板塘支行 | 1000.00 | 2011年11月18日-2012年09月18日 |
| 中行板塘支行 | 800.00 | 2012年05月18日-2013年05月18日 |
| 中行板塘支行 | 1000.00 | 2011年05月25日-2013年04月23日 |
| 中行板塘支行 | 700.00 | 2011年11月18日-2012年11月18日 |
| 中行板塘支行 | 600.00 | 2011年10月26日-2012年10月26日 |
| 中行板塘支行 | 900.00 | 2011年12月16日-2012年12月16日 |
| 建行河西支行 | 2000.00 | 2012年02月21日-2013年02月20日 |
| 招行湘潭雨湖支行 | 2000.00 | 2012年04月05日-2013年04月05日 |
| 浦发银行长沙分行 | 2000.00 | 2011年09月26日-2012年09月25日 |
| 民生银行长沙分行 | 1940.00 | 2011年10月20日-2012年10月20日 |
| 中国进出口银行湖南分行 | 6000.00 | 2012年02月03日-2013年02月01日 |
| 华夏银行长沙分行 | 500.00 | 2012年05月25日-2013年05月25日 |
| 北京银行长沙分行 | 3500.00 | 2012年06月25日-2012年06月25日 |
| 长沙光大银行 | 3000.00 | 2011年08月26日-2012年08月25日 |
| 长沙光大银行国内信用证 | 1500.00 | |
| 百色中行 | 486.75 | 2012年2月20日-2012年7月10日 |
| 百色中行 | 199.26 | 2012年3月21日-2012年8月8日 |
| 百色中行 | 483.00 | 2012年3月28日-2012年8月17日 |
| 百色中行 | 941.95 | 2012年5月15日-2012年9月21日 |
| 百色中行 | 478.63 | 2012年6月6日-2012年11月15日 |
| 小 计 | 35029.59 | |
| 长期借款 | | |
| 兴业银行长沙分行 | 1300 | 2010年03月18日-2013年03月18日 |
| 长沙银行高信支行 | 5000 | 2010年10月29日-2012年10月29日 |
| 小 计 | 6300 | |
| 总 计 | 41329.59 | |

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日止，湘潭电化集团有限公司为本公司提供连带责任保证的银行承兑汇票余额为 13,200 万元。

(十) 重大合同及其履行情况**1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项****(1) 托管情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------------|-------|-----------------------|---------------------------|------|-----|------------|---------------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 （是或 否） |
| 湘潭市金鑫矿业有 限公司 | 2011 年 03 月 24 日 | 1,000 | 2011 年 03 月 21 日 | 1,000 | 保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度 合计（A1） | | | 1,000 | 报告期内对外担保实际发生 额合计（A2） | | | | 1,000 |
| 报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3） | | | 1,000 | 报告期末实际对外担保余额 合计（A4） | | | | 1,000 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 （是或 否） |
| 湘潭市中兴热电有 限公司 | 2012 年 01 月 19 日 | 1,000 | 2012 年 02 月 17 日 | 1,000 | 保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | | 1,000 | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2） | | | | 1,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担 | | | 1,000 | 报告期末对子公司实际担保 | | | | 1,000 |

| | | | |
|---------------------------------------|-------|--|-------|
| 保额度合计 (B3) | | 余额合计 (B4) | |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | 2,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | 2,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | 2,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | 2,000 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | 4.88 | |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | 0 | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | | 0 | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | 0 | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | 0 | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | 湘潭市金鑫矿业有限公司为公司的长期合作伙伴, 有能力偿还该笔贷款, 所以本次担保不会给公司带来风险。 | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 | | 无 | |

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

| 合同名称 | 合同标的 | 合同有效期 | 付款安排 | 结算方式 | 本期发生额 (万元) |
|--------------------|---------------------------|---------------------|------------------------------|-------|------------|
| 《关于办公用电及库存材料的交易协议》 | 销售电、库存材料 | 2011.1.1-2013.12.31 | 库存材料, 按实际采购价计价; 电按照电业局下网电价计价 | 按季度结算 | 7.71 |
| 《综合服务议》 | 保卫、消防、绿化, 通勤车等后勤服务 | 2012.1.1-2012.12.31 | 以每月10日为结算日 | 按月结清 | 48.83 |
| 《办公南楼租赁合同》 | 租赁电化集团办公南楼, 面积1,820.31平方米 | 2012.1.1-2012.12.31 | 以每月10日为结算日 | 按月结清 | 29.06 |
| 《办公南楼租赁合同》 | 租赁电化集团办公南楼, 面积1,820.31平方米 | 2012.1.1-2012.12.31 | 以每月10日为结算日 | 按月结清 | 3.0 |
| 《成品仓库租赁合同》 | 电化集团成品仓库, 面积4,547.12平方米 | 2012.1.1-2012.12.31 | 以每月10日为结算日 | 按月结清 | 32.74 |

| | | | | | |
|----------------|-------------------------|---------------------|------------|------|-------|
| 《土地使用权租赁的补充协议》 | 工业用地土地使用权，面积29,643.5平方米 | 2012.1.1-2012.12.31 | 以每月10日为结算日 | 按月结清 | 12.45 |
| 《土地使用权租赁的补充协议》 | 工业用地土地使用权，面积27,319.3平方米 | 2010.1.1-2020.9.30 | 以每月10日为结算日 | 按月结清 | 11.47 |

5、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内的原材料采购合同

| 供方 | 合同标的 | 合同金额 | 合同履行期 |
|--------------|-------|-----------------------------------|-----------------------|
| 湘潭自来水公司 | 水 | 按物价部门批准的供水分类价格定期抄表并结算水费 | 长期合同 |
| 湖南省电力公司湘潭电业局 | 电 | 按物价主管部门批准的电价、用电计量装置记录及分摊的损耗定期结算电费 | 2010.9.28起 |
| 湖南永利化工股份有限公司 | 硫酸 | 价格随行就市，年供应量6万吨 | 2011.12.10-2012.12.31 |
| 株洲冶炼集团股份有限公司 | 硫酸 | 价格随行就市，年供货量27,600吨 | 2012.1.1-2012.12.31 |
| 湘潭县云峰锰业有限公司 | 碳酸锰矿石 | 年供货量48,000吨 | 2011.3.1-2014.3.1 |
| 湘潭市金鑫矿业有限公司 | 碳酸锰矿石 | 年供货量48,000吨 | 2010.4.30起 |
| 湘潭市三馨矿业有限公司 | 二氧化锰粉 | 年供货量19,200吨 | 2011.9.28-2012.9.28 |
| 湘潭佳友矿产品有限公司 | 二氧化锰 | 年供货量19,200吨 | 2011.9.27-2012.9.27 |

(2) 报告期内的 1,000 万元以上产品销售合同

| 购买方 | 合同标的 | 合同金额 | 合同履行期 |
|--------------|----------|-------------|---------------------|
| 金霸王（中国）有限公司 | 无汞电解二氧化锰 | 2,448（万元） | 2012.1.1-2012.12.31 |
| 福建南平南孚电池有限公司 | 无汞电解二氧化锰 | 1,328.4（万元） | 2012.1.9-2012.3.31 |
| 福建南平南孚电池有限公司 | 无汞电解二氧化锰 | 1,742.4（万元） | 2012.4.25-2012.7.10 |

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------------|--|---|--|------|------|
| 股改承诺 | 无 | 不适用 | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | 不适用 | | | |
| 资产置换时所作承诺 | 无 | 不适用 | | | |
| 发行时所作承诺 | 湘潭电化集团有限公司 | 放弃同业竞争；自本次发行结束之日起锁定 36 个月；涉及 2011 年非公开发行收购项目中的效益承诺。 | 分别为：2004 年 10 月 28 日、2011 年 6 月 9 日、2011 年 6 月 9 日 | | 履约中 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | √ 是 □ 否 □ 不适用 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划 | | | | | |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | √ 是 □ 否 □ 不适用 | | | | |
| 承诺的解决期限 | 无 | | | | |
| 解决方式 | 在满足相关相关探矿权的转让条件时，按公允价值将相关探矿权转让给湘潭电化，解决潜在的同业竞争。 | | | | |
| 承诺的履行情况 | 履约中 | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

湘潭电化集团有限公司于2010年9月9日出具关于2011年非公开发行涉及相关资产的效益承诺。湘潭电化集团有限公司承诺：本次拟转让的与锰矿开采和锰粉加工相关的经营性资产交易完成后，2010年度、2011年度该项资产将分别为湘潭电化科技股份有限公司增加净利润1080万元、2162万元；后续技改项目实施后，2012年度该项资产将为湘潭电化科技股份有限公司增加净利润2521万元。2010年度、2011年度、2012年度结束后，由湘潭电化科技股份有限公司聘请具有证券从业资格的会计师事务所对本次目标资产的经营情况进行专项审计。如未达到上述利润承诺水平，则由湘潭电化集团有限公司以现金方式补

偿，补偿期间为当年湘潭电化年报出具后30个工作日内。报告期内，湘潭电化集团有限公司能严格履行承诺。

（十三）其他综合收益细目

适用 不适用

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|------|------|--------|------|---------------|
| 2012年04月12日 | | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 询问公司近况 |
| 2012年05月28日 | | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 询问权益分配事宜 |

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|--------------------------|-------------------------------|------------------|--|
| 湘潭电化对外担保公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 01 月 19 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| 湘潭电化 2011 年度业绩预告修正公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 01 月 31 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| 湘潭电化 2012 年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 01 月 31 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| 湘潭电化 2011 年度业绩快报 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 02 月 23 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| 湘潭电化股东减持股份公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 03 月 03 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| 湘潭电化第四届董事会第四十二次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| 湘潭电化 2012 年第一季度业绩预告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| 湘潭电化关于对前期财务报表追溯调整的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 04 月 11 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| 湘潭电化第四届董事会第四十三次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 04 月 11 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| 湘潭电化 2011 年年度报告摘要 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 04 月 11 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| 湘潭电化 2012 年日常关联交易预计公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 04 月 11 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| 湘潭电化公司章程(2012 年 4 月) | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 04 月 11 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| • 湘潭电化 2012 年第一季度 | 《中国证券报》、《上海证券 | 2012 年 04 月 20 日 | 巨潮资讯网 |

| | | | |
|----------------------------|-------------------------------|------------------|--|
| 报告全文 | 报》、《证券日报》、《证券时报》 | | http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| •湘潭电化关于部分生产线停产检修的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| •湘潭电化 2011 年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 05 月 04 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| 湘潭电化关于举行 2011 年度业绩网上说明会的通知 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 05 月 08 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| •湘潭电化关于获得政府财政补贴的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 05 月 24 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| 湘潭电化限售股份上市流通提示性公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 06 月 06 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |
| 湘潭电化 2011 年年度权益分派实施公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 | 2012 年 06 月 12 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----|------|------|
|----|----|------|------|

| | | | |
|-------------|--|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 127,221,055.75 | 100,687,544.52 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 4,450,000.00 | 32,714,125.00 |
| 应收账款 | | 135,519,545.58 | 117,503,200.25 |
| 预付款项 | | 20,316,849.76 | 20,455,843.79 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 14,816,851.41 | 9,264,828.73 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 234,559,645.81 | 172,754,392.62 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 6,596,743.79 | 1,738,980.26 |
| 流动资产合计 | | 543,480,692.10 | 455,118,915.17 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 529,821,493.08 | 545,284,121.58 |
| 在建工程 | | 49,137,293.42 | 14,858,205.27 |
| 工程物资 | | 2,373,328.37 | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 29,737,583.71 | 25,027,814.70 |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|-------------|--|------------------|------------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 8,278,329.77 | 7,895,125.66 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 619,348,028.35 | 593,065,267.21 |
| 资产总计 | | 1,162,828,720.45 | 1,048,184,182.38 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 380,295,845.12 | 339,285,197.36 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 132,000,000.00 | 53,000,000.00 |
| 应付账款 | | 94,619,299.38 | 84,227,885.19 |
| 预收款项 | | 2,992,615.60 | 3,724,719.38 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 4,543,424.22 | 10,183,180.38 |
| 应交税费 | | 699,424.79 | 3,682,181.91 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 48,805,502.60 | 59,277,477.16 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 1,633,198.05 | |
| 流动负债合计 | | 715,589,309.76 | 603,380,641.38 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 24,320,000.00 | 6,180,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 37,320,000.00 | 19,180,000.00 |
| 负债合计 | | 752,909,309.76 | 622,560,641.38 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 139,130,616.00 | 86,956,635.00 |
| 资本公积 | | 153,040,237.45 | 205,214,218.45 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | 2,769,244.90 | 2,333,268.01 |
| 盈余公积 | | 16,386,872.11 | 16,386,872.11 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 37,888,314.43 | 56,476,851.44 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 349,215,284.89 | 367,367,845.01 |
| 少数股东权益 | | 60,704,125.80 | 58,255,695.99 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 409,919,410.69 | 425,623,541.00 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,162,828,720.45 | 1,048,184,182.38 |

法定代表人：周红旗

主管会计工作负责人：谭新乔

会计机构负责人：张伏林

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 104,094,235.89 | 76,314,437.15 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 50,000.00 | 18,872,125.00 |
| 应收账款 | | 106,911,560.73 | 86,269,821.94 |
| 预付款项 | | 13,803,381.43 | 16,533,909.35 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 109,314,989.84 | 90,149,606.17 |
| 存货 | | 146,480,311.24 | 108,886,683.23 |

| | | | |
|-------------|--|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 4,844,051.91 | |
| 流动资产合计 | | 485,498,531.04 | 397,026,582.84 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 80,081,768.94 | 80,081,768.94 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 284,541,444.58 | 290,317,229.75 |
| 在建工程 | | 48,045,757.80 | 14,408,668.76 |
| 工程物资 | | 2,373,328.37 | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 29,737,583.71 | 25,027,814.70 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 9,101,688.21 | 8,500,592.03 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 453,881,571.61 | 418,336,074.18 |
| 资产总计 | | 939,380,102.65 | 815,362,657.02 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 324,400,000.00 | 294,400,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 132,000,000.00 | 70,500,000.00 |
| 应付账款 | | 93,875,406.92 | 47,100,288.14 |
| 预收款项 | | 2,992,155.60 | 3,724,259.38 |
| 应付职工薪酬 | | 2,176,187.33 | 8,621,686.93 |
| 应交税费 | | 338,364.54 | 2,264,627.82 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 2,636,950.92 | 4,600,475.28 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 536,588.86 | |
| 流动负债合计 | | 608,955,654.17 | 481,211,337.55 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | 415,117.24 | 415,117.24 |
| 其他非流动负债 | | 24,320,000.00 | 6,180,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 37,735,117.24 | 19,595,117.24 |
| 负债合计 | | 646,690,771.41 | 500,806,454.79 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 139,130,616.00 | 86,956,635.00 |
| 资本公积 | | 152,625,120.21 | 204,799,101.21 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | 2,769,244.90 | 2,333,268.01 |
| 盈余公积 | | 16,386,872.11 | 16,386,872.11 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -18,222,521.98 | 4,080,325.90 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 292,689,331.24 | 314,556,202.23 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 939,380,102.65 | 815,362,657.02 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 307,176,373.83 | 354,390,134.52 |
| 其中：营业收入 | | 307,176,373.83 | 354,390,134.52 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 二、营业总成本 | | 321,426,725.64 | 342,482,423.08 |
| 其中：营业成本 | | 267,758,041.70 | 298,479,425.05 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金 净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 943,426.05 | 2,029,262.04 |
| 销售费用 | | 9,018,817.56 | 9,447,017.57 |
| 管理费用 | | 23,269,555.25 | 17,797,242.67 |
| 财务费用 | | 18,047,565.61 | 12,643,988.11 |
| 资产减值损失 | | 2,389,319.47 | 2,085,487.64 |
| 加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-” 号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合 营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-” 号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填 列） | | -14,250,351.81 | 11,907,711.44 |
| 加：营业外收入 | | 2,297,640.42 | 2,066,462.72 |
| 减：营业外支出 | | 1,092,334.55 | 211,003.74 |
| 其中：非流动资产处置 损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列） | | -13,045,045.94 | 13,763,170.42 |
| 减：所得税费用 | | -383,204.12 | 1,934,191.19 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填 列） | | -12,661,841.82 | 11,828,979.23 |
| 其中：被合并方在合并前实现 的净利润 | | | |

| | | | |
|------------------|--|----------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -15,110,271.63 | 9,466,744.83 |
| 少数股东损益 | | 2,448,429.81 | 2,362,234.40 |
| 六、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | -0.1086 | 0.1224 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.1086 | 0.1224 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | -12,661,841.82 | 11,828,979.23 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -15,110,271.63 | 9,466,744.83 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 2,448,429.81 | 2,362,234.40 |

法定代表人：周红旗

主管会计工作负责人：谭新乔

会计机构负责人：张伏林

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 288,522,296.05 | 353,641,030.07 |
| 减：营业成本 | | 268,253,647.23 | 318,098,721.10 |
| 营业税金及附加 | | 650,727.11 | 1,411,219.99 |
| 销售费用 | | 6,847,535.14 | 8,075,548.11 |
| 管理费用 | | 18,646,919.10 | 13,288,528.68 |
| 财务费用 | | 11,509,704.50 | 11,003,638.63 |
| 资产减值损失 | | 3,260,887.74 | 2,292,550.04 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | 5,702,765.09 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -20,647,124.77 | 5,173,588.61 |
| 加：营业外收入 | | 2,221,446.09 | 1,621,621.32 |
| 减：营业外支出 | | 1,000,000.00 | 26,683.31 |
| 其中：非流动资产处置损 | | | |

| | | | |
|---------------------|--|----------------|--------------|
| 失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -19,425,678.68 | 6,768,526.62 |
| 减：所得税费用 | | -601,096.18 | -458,346.56 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -18,824,582.50 | 7,226,873.18 |
| 五、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | -0.1353 | 0.0935 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.1353 | 0.0935 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -18,824,582.50 | 7,226,873.18 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 341,892,905.91 | 369,524,522.85 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 20,223,241.24 | 3,497,950.34 |
| 经营活动现金流入小计 | 362,116,147.15 | 373,022,473.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 222,706,116.77 | 237,862,314.15 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 69,988,316.76 | 56,009,519.41 |
| 支付的各项税费 | 21,521,900.74 | 26,964,319.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,331,914.24 | 19,838,449.87 |
| 经营活动现金流出小计 | 337,548,248.51 | 340,674,603.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,567,898.64 | 32,347,869.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 808,045.87 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 808,045.87 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 52,729,598.04 | 63,280,977.32 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 178,965,776.25 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 52,729,598.04 | 242,246,753.57 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -51,921,552.17 | -242,246,753.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 206,911,082.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 272,345,079.54 | 234,950,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 272,345,079.54 | 441,861,082.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金 | 231,334,431.78 | 123,600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,294,200.01 | 18,646,336.17 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 7,114,517.36 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 818,282.99 | 696,662.85 |
| 筹资活动现金流出小计 | 253,446,914.78 | 142,942,999.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 18,898,164.76 | 298,918,082.98 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -8,455,488.77 | 89,019,199.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 65,176,544.52 | 102,993,077.21 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 56,721,055.75 | 192,012,276.47 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 289,511,405.91 | 358,734,954.97 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 20,057,087.36 | 3,526,653.37 |
| 经营活动现金流入小计 | 309,568,493.27 | 362,261,608.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 174,393,415.20 | 263,098,277.31 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 58,816,068.68 | 46,922,958.63 |
| 支付的各项税费 | 15,547,144.24 | 15,653,227.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 32,078,385.89 | 16,909,306.29 |
| 经营活动现金流出小计 | 280,835,014.01 | 342,583,769.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,733,479.26 | 19,677,839.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 5,702,765.09 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 808,045.87 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 808,045.87 | 5,702,765.09 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 51,228,118.79 | 22,280,377.64 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 178,965,776.25 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 51,228,118.79 | 201,246,153.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -50,420,072.92 | -195,543,388.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 206,911,082.00 |
| 取得借款收到的现金 | 221,200,000.00 | 159,600,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 221,200,000.00 | 366,511,082.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 191,200,000.00 | 80,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 15,151,901.48 | 8,319,784.76 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 370,706.12 | 540,039.14 |
| 筹资活动现金流出小计 | 206,722,607.60 | 88,859,823.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 14,477,392.40 | 277,651,258.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -7,209,201.26 | 101,785,708.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 40,803,437.15 | 73,365,060.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 33,594,235.89 | 175,150,768.56 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|----|-------------|-----|------|-----|-----|-----|-----|----|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资 | 资本公 | 减：库存 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | 其他 | | |
| | | | | | | | | | | |

| | 本（或 股本） | 积 | 股 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|---|--------------|---------------|-----|----------------|--|---------------|----------------|
| 一、上年年末余额 | 86,956,635.00 | 205,214,218.45 | | 2,333,268.01 | 16,386,872.11 | | 56,476,851.44 | | 58,255,695.99 | 425,623,541.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 86,956,635.00 | 205,214,218.45 | | 2,333,268.01 | 16,386,872.11 | | 56,476,851.44 | | 58,255,695.99 | 425,623,541.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 52,173,981.00 | -52,173,981.00 | | 435,976.89 | | | -18,588,537.01 | | 2,448,429.81 | -15,704,130.31 |
| （一）净利润 | | | | | | | -15,110,271.63 | | 2,448,429.81 | -12,661,841.82 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -15,110,271.63 | | 2,448,429.81 | -12,661,841.82 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -3,478,265.38 | | | -3,478,265.38 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -3,478,265.38 | | | -3,478,265.38 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 52,173,981.00 | -52,173,981.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 52,173,981.00 | -52,173,981.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | 435,976.89 | | | | | | 435,976.89 |

| | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--------------|---------------|--|---------------|--|---------------|
| | | | | 89 | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | 1,750,415.46 | | | | | 1,750,415.46 |
| 2. 本期使用 | | | | 1,314,438.57 | | | | | 1,314,438.57 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 139,130,616.00 | 153,040,237.45 | | 2,769,244.90 | 16,386,872.11 | | 37,888,314.43 | | 60,704,125.80 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|--------------|---------------|--------|---------------|----|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 75,400,000.00 | 139,227,930.11 | | 1,452,939.53 | 15,933,502.57 | | 51,905,559.26 | | 54,953,808.38 | 338,873,739.85 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 75,400,000.00 | 139,227,930.11 | | 1,452,939.53 | 15,933,502.57 | | 51,905,559.26 | | 54,953,808.38 | 338,873,739.85 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 11,556,635.00 | 65,986,288.34 | | 880,328.48 | 453,369.54 | | 4,571,292.18 | | 3,301,887.61 | 86,749,801.15 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 29,696,456.56 | | 8,523,376.51 | 38,219,833.07 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 29,696,456.56 | | 8,523,376.51 | 38,219,833.07 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 11,556,635.00 | 65,986,288.34 | | | | | | | | 77,542,923.34 |
| 1. 所有者投入资本 | 11,556,635.00 | 195,354,447.00 | | | | | | | | 206,911,082.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -129,36 | | | | | | | | -129,368.1 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--|---------------|----------------|
| | | 8,158.66 | | | | | | | 58.66 | |
| (四) 利润分配 | | | | | 453,369.54 | | -25,125,164.38 | | -5,221,488.90 | -29,893,283.74 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 453,369.54 | | -453,369.54 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -5,221,488.90 | -5,221,488.90 |
| 4. 其他 | | | | | | | -24,671,794.84 | | | -24,671,794.84 |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | 880,328.48 | | | | | | 880,328.48 |
| 1. 本期提取 | | | | 3,501,639.37 | | | | | | 3,501,639.37 |
| 2. 本期使用 | | | | 2,621,310.89 | | | | | | 2,621,310.89 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 86,956,635.00 | 205,214,218.45 | | 2,333,268.01 | 16,386,872.11 | | 56,476,851.44 | | 58,255,695.99 | 425,623,541.00 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|----------|---------------|----------------|-------|--------------|---------------|--------|--------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 86,956,635.00 | 204,799,101.21 | | 2,333,268.01 | 16,386,872.11 | | 4,080,325.90 | 314,556,202.23 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|----------------|
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 86,956,635.00 | 204,799,101.21 | | 2,333,268.01 | 16,386,872.11 | | 4,080,325.90 | 314,556,202.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 52,173,981.00 | -52,173,981.00 | | 435,976.89 | | | -22,302,847.88 | -21,866,870.99 |
| （一）净利润 | | | | | | | -18,824,582.50 | -18,824,582.50 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -18,824,582.50 | -18,824,582.50 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -3,478,265.38 | -3,478,265.38 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -3,478,265.38 | -3,478,265.38 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 52,173,981.00 | -52,173,981.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 52,173,981.00 | -52,173,981.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | 435,976.89 | | | | 435,976.89 |
| 1. 本期提取 | | | | 1,750,415.46 | | | | 1,750,415.46 |
| 2. 本期使用 | | | | 1,314,438.57 | | | | 1,314,438.57 |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 139,130,616.00 | 152,625,120.21 | | 2,769,244.90 | 16,386,872.11 | | -18,222,521.98 | 292,689,331.24 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|-------------------|---------------------|-------|------------------|-------------------|------------|-------------------|---------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 75,400,000 .00 | 138,812,81 2.87 | | | 15,933,502 .57 | | -5,029,312. 06 | 225,117,00 3.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 75,400,000 .00 | 138,812,81 2.87 | | | 15,933,502 .57 | | -5,029,312. 06 | 225,117,00 3.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | | | | | | | 10,254,669 .76 | 10,254,669 .76 |
| （一）净利润 | | | | | | | 10,254,669 .76 | 10,254,669 .76 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 10,254,669 .76 | 10,254,669 .76 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | 11,556,635 .00 | 195,354,44 7.00 | | | | | | 206,911,08 2.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -129,368,1 58.66 | | 2,348,972. 56 | | | | -127,019,1 86.10 |
| （四）利润分配 | | | | | 453,369.54 | | -453,369.5 4 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 453,369.54 | | -453,369.5 4 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|---------------|----------------|--|--------------|---------------|--|--------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | -15,704.55 | | | | -15,704.55 |
| 1. 本期提取 | | | | 2,191,095.92 | | | | 2,191,095.92 |
| 2. 本期使用 | | | | 2,206,800.47 | | | | 2,206,800.47 |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 86,956,635.00 | 204,799,101.21 | | 2,333,268.01 | 16,386,872.11 | | 4,080,325.90 | 314,556,202.23 |

(三) 公司基本情况

湘潭电化科技股份有限公司（以下简称公司或本公司），系经湖南省人民政府2000年9月18日湘政函[2000]148号文批准，由湖南湘潭电化集团公司（现更名为湘潭电化集团有限公司，以下简称电化集团）、长沙矿冶研究院、长沙市兆鑫贸易有限公司、湖南华隆进出口光明有限公司（现已更名为湖南光明贸易有限公司）、湘潭市光华日用化工厂等五家单位共同发起设立，于2000年9月30日在湖南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为430000000029181的《企业法人营业执照》。公司股票于2007年4月3日在深圳证券交易所挂牌上市交易。2011年5月，经中国证券监督管理委员会《关于核准湘潭电化科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]610号），公司向特定对象非公开发行股份11,556,635股。本次发行后，公司注册资本变更为86,956,635元，股份总数86,956,635股（每股面值1元）。根据2011年度权益分配方案，以2012年6月15日为股权登记日，以股本总数8,695.6635万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增6股。转增完成后，公司注册资本变更为139,130,616元，股份总数为139,130,616股（每股面值1元），全部为A股。截至本财务报表报出日，尚未办妥本次转增的工商变更登记手续。

本公司属化工行业。经营范围：研究、开发、生产、销售二氧化锰、电解金属锰、电池材料及其它能源新材料；经营商品和技术的进出口业务（国家禁止和限制的除外）。

主要产品：电解二氧化锰、电解金属锰等。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

适用 不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

适用 不适用

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与

初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或

衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

适用 不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额 400 万元以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|---------|----------------|---------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 | 账龄。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5% | 5% |
| 1-2 年 | 10% | 10% |
| 2-3 年 | 20% | 20% |
| 3 年以上 | | |
| 3-4 年 | 50% | 50% |
| 4-5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、投资性房地产

适用 不适用

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

适用 不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20—25 | 5—10 | 3.80—4.50 |
| 机器设备 | 5—12 | 5—10 | 7.50—19.00 |
| 电子设备 | 5—8 | 5—10 | 11.88—19.00 |
| 运输设备 | 5 | 5—10 | 18.00—19.00 |
| | | | |
| 其他设备 | 8—20 | 5—10 | 4.50—11.88 |
| 融资租入固定资产： | -- | -- | -- |
| 其中：房屋及建筑物 | | | |
| 机器设备 | | | |
| 电子设备 | | | |
| 运输设备 | | | |
| | | | |
| 其他设备 | | | |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明

适用 不适用

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备

(2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂

停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、生物资产

适用 不适用

18、油气资产

适用 不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|--------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 根据相关的法律，合同规定 |
| 采矿权 | 5 年 | 根据相关的法律，合同规定 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

适用 不适用

(4) 无形资产减值准备的计提

· 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额

的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段强调学术和技术意义，开发阶段则强调市场价值和经济意义

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

适用 不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

适用 不适用

(2) 预计负债的计量方法

适用 不适用

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

适用 不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

适用 不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

适用 不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

适用 不适用

24、回购本公司股份

适用 不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入

26、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

适用 不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

适用 不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

适用 不适用

30、资产证券化业务

适用 不适用

31、套期会计

适用 不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

 是 否 不适用**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

 是 否 不适用**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

 是 否 不适用**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

 是 否 不适用**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

 是 否 不适用**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法** 适用 不适用**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|----------------------|------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 6%，13%、17% |

| | | |
|---------|---|----------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 1%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 房产税 | 从价计征的,按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的,按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |

2、税收优惠及批文

适用 不适用

3、其他说明

城市维护建设税: 靖西湘潭电化科技有限公司实行1%的税率, 其余公司实行7%的税率。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|----------|------|---------------|-----|------------------|---------------|---------------------|----------|-----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 靖西湘潭电化科技有限公司 | 控股子公司 | 广西靖西县湖润镇 | 制造业 | 37,600,000.00 | CNY | 生产及销售电解二氧化锰 | 31,200,000.00 | | 82.98% | 82.98% | 是 | 14,013,694.92 | | |
| 湘潭市中兴热电有限公司 | 控股子公司 | 湘潭市 | 制造业 | 33,400,000.00 | CNY | 蒸汽的生产、销售, 利用余热发电 | 17,050,000.00 | | 51.05% | 51.05% | 是 | 27,496,535.22 | | |

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------------|-------|--------|------|---------------|-----|-------------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 湖南湘进电化有限公司（以下简称湘进电化） | 控股子公司 | 湘潭市滴水埠 | 制造业 | 40,000,000.00 | CNY | 生产及销售电解二氧化锰 | 31,831,768.94 | | 65% | 65% | 是 | 19,194,017.02 | | |

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

□ 适用 √ 不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

适用 不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|--------|----------------|------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 354,427.07 | -- | -- | 284,429.74 |
| 人民币 | -- | -- | 354,427.07 | -- | -- | 284,429.74 |
| | | | | | | |
| 银行存款： | -- | -- | 56,366,628.68 | -- | -- | 63,392,114.78 |
| 人民币 | -- | -- | 53,946,878.78 | -- | -- | 57,772,607.88 |
| USD | 382,509.02 | 6.3249 | 2,419,325.35 | 891,790.48 | 6.3009 | 5,619,082.63 |
| EUR | 48.21 | 7.871 | 424.55 | 52.00 | 8.1625 | 424.27 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 70,500,000.00 | -- | -- | 37,011,000.00 |
| 人民币 | -- | -- | 70,500,000.00 | -- | -- | 37,011,000.00 |
| | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 127,221,055.75 | -- | -- | 100,687,544.52 |

2、交易性金融资产

□ 适用 √ 不适用

(1) 交易性金融资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

□ 适用 √ 不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

□ 适用 √ 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 4,450,000.00 | 27,479,875.00 |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 5,234,250.00 |
| 合计 | 4,450,000.00 | 32,714,125.00 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

期末无质押的应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

本报告期因出票人无力履约而将票据转为应收账款的金额 0.00 元。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-----------------|------------------|------------------|--------------|----|
| 南京钢铁联合有限公司 | 2012 年 06 月 18 日 | 2012 年 12 月 18 日 | 4,000,000.00 | |
| 甘肃伟立机械设备有限公司 | 2012 年 04 月 27 日 | 2012 年 10 月 27 日 | 1,000,000.00 | |
| 洛阳胜森钢制品有限公司 | 2012 年 05 月 10 日 | 2012 年 11 月 10 日 | 500,000.00 | |
| 天津宝庆峰焊业有限公司 | 2012 年 01 月 05 日 | 2012 年 07 月 05 日 | 500,000.00 | |
| 常德市永宁橡胶制品销售有限公司 | 2012 年 05 月 03 日 | 2012 年 11 月 02 日 | 400,000.00 | |
| 合计 | -- | -- | 6,400,000.00 | -- |

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

4、应收股利

适用 不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 逾期利息

适用 不适用

(3) 应收利息的说明

适用 不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|--------------------|-------|------------------|-------|--------------------|-------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 144,184.02 0.21 | 100% | 8,664,474.6 3 | 6.01% | 124,788.3 08.34 | 100% | 7,285,108.09 | 5.84% |
| 组合小计 | 144,184.02 0.21 | 100% | 8,664,474.6 3 | 6.01% | 124,788.3 08.34 | 100% | 7,285,108.09 | 5.84% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 144,184.02 0.21 | -- | 8,664,474.6 3 | -- | 124,788.3 08.34 | -- | 7,285,108.09 | -- |

应收账款种类说明：按账龄组合计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | 138,974,979.95 | 96.39% | 6,948,749.00 | 121,174,567.48 | 97.1% | 6,058,728.37 |
| 1 年以内小计 | 138,974,979.95 | 96.39% | 6,948,749.00 | 121,174,567.48 | 97.1% | 6,058,728.37 |
| 1 至 2 年 | 3,142,885.42 | 2.18% | 314,288.54 | 2,000,526.17 | 1.6% | 200,052.62 |
| 2 至 3 年 | 531,534.42 | 0.37% | 106,306.88 | 423,490.69 | 0.34% | 84,698.14 |
| 3 年以上 | 1,534,620.42 | 1.06% | 1,295,130.20 | 1,189,724.00 | 0.96% | 941,628.96 |
| 3 至 4 年 | 344,896.42 | 0.24% | 172,448.21 | 335,210.04 | 0.27% | 167,605.02 |
| 4 至 5 年 | 335,210.04 | 0.23% | 268,168.03 | 402,450.10 | 0.33% | 321,960.08 |
| 5 年以上 | 854,513.96 | 0.59% | 854,513.96 | 452,063.86 | 0.36% | 452,063.86 |
| 合计 | 144,184,020.21 | -- | 8,664,474.63 | 124,788,308.34 | -- | 7,285,108.09 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 中银（宁波）电池公司 | 非关联方 | 23,204,356.00 | 1 年以内 | 16.09% |
| 青岛乾运高科新材料有限公司 | 非关联方 | 11,032,571.58 | 1 年以内 | 7.65% |
| 永备新加坡 | 非关联方 | 10,832,023.74 | 1 年以内 | 7.51% |
| 永备印尼有限公司 | 非关联方 | 8,960,707.20 | 1 年以内 | 6.21% |
| 浙江野马电池有限公司 | 非关联方 | 7,172,937.50 | 1 年以内 | 4.97% |
| 合计 | -- | 61,202,596.02 | -- | 42.45% |

(6) 应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |

| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
|-------------------------|---------------|------|--------------|--------|---------------|------|--------------|--------|
| 账龄组合 | 17,799,772.87 | 100% | 2,982,921.46 | 16.76% | 11,940,887.28 | 100% | 2,676,058.55 | 22.41% |
| 组合小计 | 17,799,772.87 | 100% | 2,982,921.46 | 16.76% | 11,940,887.28 | 100% | 2,676,058.55 | 22.41% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 17,799,772.87 | -- | 2,982,921.46 | -- | 11,940,887.28 | -- | 2,676,058.55 | -- |

其他应收款种类的说明：

按账龄组合计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| | 13,515,547.76 | 75.93% | 675,777.39 | 6,556,312.69 | 54.91% | 327,815.64 |
| 1 年以内小计 | 13,515,547.76 | 75.93% | 675,777.39 | 6,556,312.69 | 54.91% | 327,815.64 |
| 1 至 2 年 | 1,408,434.06 | 7.91% | 140,843.41 | 2,444,375.48 | 20.47% | 244,437.54 |
| 2 至 3 年 | 796,626.97 | 4.48% | 159,325.39 | 971,397.48 | 8.14% | 194,279.50 |
| 3 年以上 | 2,079,164.08 | 11.68% | 2,006,975.27 | 1,968,801.63 | 16.48% | 1,909,525.87 |
| 3 至 4 年 | 110,362.45 | 0.62% | 55,181.23 | 85,037.96 | 0.71% | 42,518.98 |
| 4 至 5 年 | 85,037.96 | 0.48% | 68,030.37 | 83,783.92 | 0.7% | 67,027.14 |
| 5 年以上 | 1,883,763.67 | 10.58% | 1,883,763.67 | 1,799,979.75 | 15.07% | 1,799,979.75 |
| 合计 | 17,799,772.87 | -- | 2,982,921.46 | 11,940,887.28 | -- | 2,676,058.55 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------|--------------|-----------|----------------|
| 湖南省国土资源厅 | 4,336,980.00 | 预付地质环境治理金 | 24.37% |
| 香港先进化工有限公司 | 3,500,000.00 | 往来款 | 19.66% |
| 合计 | 7,836,980.00 | -- | 44.03% |

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 湖南省国土资源厅 | 非关联方 | 4,336,980.00 | 1 年以内 | 24.37% |
| 香港先进化工有限公司 | 关联方 | 3,500,000.00 | 1 年以内 | 19.66% |
| 比利时出口税金 | 非关联方 | 1,519,395.00 | 1 年以内 | 8.54% |
| 湖南省环境保护厅 | 非关联方 | 660,000.00 | 1 年以内 | 3.71% |
| 湘潭县三鑫锰业有限公司 | 非关联方 | 500,000.00 | 5 年以上 | 2.81% |
| 合计 | -- | 10,516,375.00 | -- | 59.08% |

(7) 其他应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 19,690,505.14 | 96.92% | 18,531,322.25 | 90.59% |
| 1 至 2 年 | 337,628.21 | 1.66% | 693,693.46 | 3.39% |
| 2 至 3 年 | 183,491.77 | 0.9% | 848,661.40 | 4.15% |
| 3 年以上 | 105,224.64 | 0.52% | 382,166.68 | 1.87% |
| 合计 | 20,316,849.76 | -- | 20,455,843.79 | -- |

预付款项账龄的说明：

按业务发生的时间来划分账龄，账龄较长的预付账款转入其他应收款

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-------------|--------|--------------|-----------------|-----------|
| 湘潭县云峰锰业有限公司 | 非关联方 | 7,389,324.77 | 2012 年 3 月 15 日 | 按协议结算 |
| 靖西县水利电业有限公司 | 非关联方 | 1,392,000.01 | 2012 年 6 月 28 日 | 发票未到、尚未结算 |
| 湖南省工业设备安装公 | 非关联方 | 994,000.00 | 2012 年 1 月 31 日 | 发票未到、尚未结算 |

| | | | | |
|-----------------|------|---------------|------------|-----------|
| 司 | | | | |
| 广西谢天商贸有限公司 | 非关联方 | 500,000.00 | 2012年6月25日 | 发票未到、尚未结算 |
| 中国石化广西百色靖西石油分公司 | 非关联方 | 476,277.00 | 2012年6月28日 | 发票未到、尚未结算 |
| 合计 | -- | 10,751,601.78 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明：

湘潭县云峰锰业有限公司系公司的主要原材料供应商，按协议结算。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

公司因购货和接受劳务，按照合同规定预付给供应单位的款项。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 68,183,241.47 | | 68,183,241.47 | 68,865,586.52 | | 68,865,586.52 |
| 在产品 | 35,967,276.07 | | 35,967,276.07 | 37,072,984.17 | | 37,072,984.17 |
| 库存商品 | 130,193,820.83 | 300,784.37 | 129,893,036.46 | 66,719,881.93 | 187,462.04 | 66,532,419.89 |
| 周转材料 | 370,322.21 | | 370,322.21 | 261,564.44 | | 261,564.44 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 委托加工材料 | 145,769.60 | | 145,769.60 | 21,837.60 | | 21,837.60 |
| 合计 | 234,860,430.18 | 300,784.37 | 234,559,645.81 | 172,941,854.66 | 187,462.04 | 172,754,392.62 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|--------|-------|------|----|--------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|---------|------------|------------|--|------------|------------|
| 原材料 | | | | | |
| 在产品 | | | | | |
| 库存商品 | 187,462.04 | 703,090.02 | | 589,767.69 | 300,784.37 |
| 周转材料 | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | |
| 委托加工材料 | | | | | |
| 合 计 | | 703,090.02 | | 589,767.69 | |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|---------|--|---------------|--------------------|
| 原材料 | | | |
| 库存商品 | 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备 | | |
| 在产品 | | | |
| 周转材料 | | | |
| 消耗性生物资产 | | | |
| | | | |

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税 | 4,542,666.67 | 454,979.09 |
| 预缴企业所得税 | 1,284,001.17 | 1,284,001.17 |
| 财产保险费 | 770,075.95 | |
| 合 计 | 6,596,743.79 | 1,738,980.26 |

其他流动资产说明：

待抵扣增值税系公司预缴的待期后抵扣的增值税,财产保险费用系本期支付的财产保险费用,因收益期限未完,所以期末留有余额。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

适用 不适用

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

适用 不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 921,461,676.28 | 11,778,229.29 | | 3,838,093.99 | 929,401,811.58 |
| 其中：房屋及建筑物 | 258,428,640.02 | 2,355,100.56 | | | 260,783,740.58 |
| 机器设备 | 567,749,921.54 | 4,476,269.16 | | 3,838,093.99 | 568,388,096.71 |
| 运输工具 | 7,855,628.25 | 264,576.89 | | | 8,120,205.14 |
| 电子设备 | 85,622,889.28 | 4,667,611.43 | | | 90,290,500.71 |
| 其他设备 | 1,804,597.19 | 14,671.25 | | | 1,819,268.44 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 376,146,688.94 | 0.00 | 24,660,196.78 | 1,257,432.98 | 399,549,452.74 |
| 其中：房屋及建筑物 | 69,924,331.01 | | 5,196,321.64 | | 75,120,652.65 |
| 机器设备 | 254,567,477.73 | | 15,283,271.86 | 1,257,432.98 | 268,593,316.61 |
| 运输工具 | 3,521,759.40 | | 372,431.98 | | 3,894,191.38 |
| 电子设备 | 47,329,047.64 | | 3,753,461.08 | | 51,082,508.72 |
| 其他设备 | 804,073.16 | | 54,710.22 | | 858,783.38 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 545,314,987.34 | -- | | | 529,852,358.84 |
| 其中：房屋及建筑物 | 188,504,309.01 | -- | | | 185,663,087.93 |
| 机器设备 | 313,182,443.81 | -- | | | 299,794,780.10 |
| 运输工具 | 4,333,868.85 | -- | | | 4,226,013.76 |

| | | | |
|--------------|----------------|----|----------------|
| 电子设备 | 38,293,841.64 | -- | 39,207,991.99 |
| 其他设备 | 1,000,524.03 | -- | 960,485.06 |
| 四、减值准备合计 | 30,865.76 | -- | 30,865.76 |
| 其中：房屋及建筑物 | | -- | |
| 机器设备 | 30,865.76 | -- | 30,865.76 |
| 运输工具 | | -- | |
| 电子设备 | | -- | |
| 其他设备 | | -- | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 545,284,121.58 | -- | 529,821,493.08 |
| 其中：房屋及建筑物 | 188,504,309.01 | -- | 185,663,087.93 |
| 机器设备 | 313,151,578.05 | -- | 299,763,914.34 |
| 运输工具 | 4,333,868.85 | -- | 4,226,013.76 |
| 电子设备 | 38,293,841.64 | -- | 39,207,991.99 |
| 其他设备 | 1,000,524.03 | -- | 960,485.06 |

本期折旧额 24,660,196.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,603,944.22 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|-------------------|--------------------|--------------------|
| 靖西湘潭电化一万吨电解二氧化锰生产 | 生产线相关用房尚未完成验收工作, 未 | 2012 年 12 月 31 日之前 |

| | | |
|-----------|-------------------------|--------------------|
| 线 | 办理房产证 | |
| 母公司金属锰生产线 | 生产线相关用房尚未完成验收工作, 未办理房产证 | 2012 年 12 月 31 日之前 |
| 矿业分公司相关房产 | 产权更名手续尚在办理中 | 2012 年 12 月 31 日之前 |

固定资产说明:

子公司靖西湘潭电化科技有限公司有净值为28,117,218.12元的房屋建筑物用于其向中国农业银行靖西县支行的流动资金借款抵押担保。

18、在建工程

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 金属锰谐波治理 | 264,000.00 | | 264,000.00 | 264,000.00 | | 264,000.00 |
| 投料系统 | 10,070,072.22 | | 10,070,072.22 | 5,437,112.12 | | 5,437,112.12 |
| 一万吨锰酸锂专用 EMD 工程 | 2,006,829.05 | | 2,006,829.05 | | | |
| 918 生产线改造 | 291,466.47 | | 291,466.47 | 182,755.98 | | 182,755.98 |
| 废水在线监测项目 | 213,526.67 | | 213,526.67 | 186,347.18 | | 186,347.18 |
| 环保二期工程 | 383,466.73 | | 383,466.73 | 383,466.73 | | 383,466.73 |
| 金属锰工程环保项目 | 2,697,131.10 | | 2,697,131.10 | | | |
| 938 新增板框压滤系统 | 584,940.28 | | 584,940.28 | | | |
| 生产部厂区围墙维修项目 | 181,116.00 | | 181,116.00 | 181,116.00 | | 181,116.00 |
| 环保工程技术改进项目 | 192,684.70 | | 192,684.70 | 994.87 | | 994.87 |
| 硫酸锰 948、958 去钼楼洗板水二次利用 | 57,863.62 | | 57,863.62 | | | |
| 新建矿石堆场及取样系统 | 110,209.05 | | 110,209.05 | | | |
| 金属锰节电项目 | 5,211,599.64 | | 5,211,599.64 | | | |
| 矿业分公司-200 井下工程 | 66,709.41 | | 66,709.41 | 66,709.41 | | 66,709.41 |
| 井下巷道 | 9,389,016.41 | | 9,389,016.41 | | | |
| 水处理工程 | 3,958,067.47 | | 3,958,067.47 | 3,526,267.47 | | 3,526,267.47 |
| 矿山机械化 | 2,855,300.00 | | 2,855,300.00 | 18,500.00 | | 18,500.00 |
| 稳产高产提质 | 2,936,909.00 | | 2,936,909.00 | 1,437,649.00 | | 1,437,649.00 |
| 安全监控 | 4,992,850.00 | | 4,992,850.00 | 2,711,750.00 | | 2,711,750.00 |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 采矿技术改进 | 11,999.98 | | 11,999.98 | 12,000.00 | | 12,000.00 |
| 建筑群规划与改造 | 1,570,000.00 | | 1,570,000.00 | | | |
| 靖西电化仓库 | | | | 400,145.61 | | 400,145.61 |
| 靖西电化新雷蒙机 | | | | 49,390.90 | | 49,390.90 |
| 靖西电化一万吨电解二氧化锰工程 | 1,091,535.62 | | 1,091,535.62 | | | |
| 合计 | 49,137,293.42 | | 49,137,293.42 | 14,858,205.27 | | 14,858,205.27 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资 产 | 其他减少 | 工程投入占 预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利 息资本化金 额 | 本期利息资 本化率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------|------------------|--------|---------------|----------------------|-----------------|------|---------------|
| 金属锰谐波 治理 | 850,000.00 | 264,000.00 | | | | 31.06% | 10.00 | | | | 自有资金 | 264,000.00 |
| 投料系统 | 12,000,000.00 | 5,437,112.12 | 4,632,960.10 | | | 83.92% | 95.00 | | | | 自有资金 | 10,070,072.22 |
| 一万吨锰酸 锂专用 EMD 工程 | 81,000,000.00 | | 3,275,622.37 | 1,268,793.32 | | 70.73% | 100.00 | | | | 自有资金 | |
| | 2,006,829.05 | | | | | | | | | | | |
| 918 生产线改 造 | 180,000.00 | 182,755.98 | 108,710.49 | | | 161.93% | 90.00 | | | | 自有资金 | 291,466.47 |
| 废水在线监 测项目 | 600,000.00 | 186,347.18 | 27,179.49 | | | 35.59% | 35.59 | | | | 自有资金 | 213,526.67 |
| 环保二期工 程 | 380,000.00 | 383,466.73 | | | | 76.63% | 90.00 | | | | 自有资金 | 383,466.73 |
| 金属锰工程 环保项目 | 10,000,000.00 | | 2,697,131.10 | | | 114.62% | 100.00 | | | | 自有资金 | 2,697,131.10 |
| 938 新增板框 压滤系统 | 660,000.00 | | 584,940.28 | | | 170.55% | 100.00 | | | | 自有资金 | 584,940.28 |
| 生产部厂区 | 120,000.00 | 181,116.00 | | | | 150.93% | 90.00 | | | | 自有资金 | 181,116.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|--|---------|-------|--|--|--|------|--------------|
| 围墙维修项目 | | | | | | | | | | | | |
| 环保工程技术改进项目 | 380,000.00 | 994.87 | 191,689.83 | | | 50.7% | 76.63 | | | | 自有资金 | 192,684.70 |
| 硫酸锰 948、958 去钼楼洗板水二次利用 | 50,000.00 | | 57,863.62 | | | 115.73% | 100 | | | | 自有资金 | 57,863.62 |
| 新建矿石堆场及取样系统 | 300,000.00 | | 110,209.05 | | | 36.74% | 76.74 | | | | 自有资金 | 110,209.05 |
| 金属锰节电项目 | 10,000,000.00 | | 5,211,599.64 | | | 52.12% | 52.12 | | | | 自有资金 | 5,211,599.64 |
| 矿业分公司-200 井下工程 | | 66,709.41 | | | | | | | | | 自有资金 | 66,709.41 |
| 井下巷道 | | | 9,389,016.41 | | | | | | | | 自有资金 | 9,389,016.41 |
| 水处理工程 | 4,700,000.00 | 3,526,267.47 | 703,800.00 | 272,000.00 | | 90% | | | | | 自有资金 | 3,958,067.47 |
| 矿山机械化 | 6,850,000.00 | 18,500.00 | 3,387,600.00 | 550,800.00 | | 49.72% | 40 | | | | 募集资金 | 2,855,300.00 |
| 稳产高产提质 | 4,960,000.00 | 1,437,649.00 | 1,603,260.00 | 104,000.00 | | 61.31% | 61 | | | | 募集资金 | 2,936,909.00 |
| 安全监控 | 6,540,000.00 | 2,711,750.00 | 2,430,060.00 | 148,960.00 | | 78.62% | 78 | | | | 募集资金 | 4,992,850.00 |
| 采矿技术改进 | 2,920,000.00 | 12,000.00 | 172,799.98 | 172,800.00 | | 6.33% | 6.3 | | | | 募集资金 | 11,999.98 |
| 建筑群规划 | 7,200,000.00 | | 1,570,000.00 | | | 21.81% | | | | | 募集资金 | 1,570,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--|---------|--------|--|--|----|------|---------------|
| 与改造 | | | | | | | | | | | | |
| 矿山信息化 | | | | | | | | | | | | |
| | 500,000.00 | | 37,200.00 | 37,200.00 | | 7.44% | 7.44 | | | | 募集资金 | |
| 靖西仓库 | | | | | | | | | | | | |
| | 2,000,000.00 | 400,145.61 | 1,599,854.39 | 2,000,000.00 | | 100% | 100.00 | | | | 自有资金 | |
| 靖西新雷蒙机 | 50,000.00 | 49,390.90 | | 49,390.90 | | 98.78% | 100.00 | | | | 自有资金 | |
| 靖西电化一万吨电解二氧化锰工程 | 99,500,000.00 | | 1,091,535.62 | | | 125.96% | 100.00 | | | | 自有资金 | 1,091,535.62 |
| 合计 | | 14,858,205.27 | 38,883,032.37 | 4,603,944.22 | | -- | -- | | | -- | -- | 49,137,293.42 |

在建工程项目变动情况的说明:

金属锰节电项目、矿山建筑群规划与改造, 矿山信息化及硫酸锰948、958去铅楼洗板水二次利用项目为新建项目, 其余为续建项目。

(3) 在建工程减值准备

适用 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

适用 不适用

(5) 在建工程的说明

适用 不适用

19、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------|--------------|--------------|--------------|
| 设备及备件等 | 0.00 | 4,016,612.76 | 1,643,284.39 | 2,373,328.37 |
| 合计 | | 4,016,612.76 | 1,643,284.39 | 2,373,328.37 |

工程物资的说明：

指工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

20、固定资产清理

适用 不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 26,906,032.07 | 5,048,468.47 | | 31,954,500.54 |
| 土地使用权 | 23,655,782.07 | 5,048,468.47 | | 28,704,250.54 |
| MIS 系统 | 454,800.00 | | | 454,800.00 |
| 采矿权 | 2,795,450.00 | | | 2,795,450.00 |
| 二、累计摊销合计 | 1,878,217.37 | 338,699.46 | | 2,216,916.83 |
| 土地使用权 | 987,138.89 | 261,833.40 | | 1,248,972.29 |
| MIS 系统 | 454,800.00 | | | 454,800.00 |
| 采矿权 | 436,278.48 | 76,866.06 | | 513,144.54 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 25,027,814.70 | | | 29,737,583.71 |
| 土地使用权 | 22,668,643.18 | | | 27,455,278.25 |
| MIS 系统 | | | | |
| 采矿权 | 2,359,171.52 | | | 2,282,305.46 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| MIS 系统 | | | | |
| 采矿权 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 25,027,814.70 | | | 29,737,583.71 |
| 土地使用权 | 22,668,643.18 | | | 27,455,278.25 |
| MIS 系统 | | | | |
| 采矿权 | 2,359,171.52 | | | 2,282,305.46 |

本期摊销额 338,699.46 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

本公司原土地使用权尚未办理土地使用权证，本期收购的矿业分公司相关土地使用权和采矿权更名手续正在办理中。

24、商誉

适用 不适用

25、长期待摊费用

适用 不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 2,994,761.56 | 2,544,873.62 |
| 开办费 | | |
| 可抵扣亏损 | 2,250,000.00 | 2,250,000.00 |
| 同一控制下的业务合并 | 3,012,702.86 | 3,079,386.69 |
| 其他 | 20,865.35 | 20,865.35 |
| 小 计 | 8,278,329.77 | 7,895,125.66 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | |
| | | |
| 小计 | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 38,506,680.33 | 38,506,680.33 |
| | | |
| 合计 | 38,506,680.33 | 38,506,680.33 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2013 年度 | 24,857,957.39 | 24,857,957.39 | |
| 2014 年度 | 13,648,722.94 | 13,648,722.94 | |
| 合计 | 38,506,680.33 | 38,506,680.33 | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|------------|---------------|---------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| | | |
| 小计 | | |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 资产减值准备 | 11,979,046.22 | 10,179,474.48 |
| 可抵扣亏损 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 同一控制下的业务合并 | 12,050,811.46 | 12,317,546.75 |
| 其他 | 83,461.40 | 83,461.40 |
| 小计 | 33,113,319.08 | 31,580,482.63 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------|--------------|--------------|------|------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 9,961,166.64 | 1,686,229.45 | | | 11,647,396.09 |
| 二、存货跌价准备 | 187,462.04 | 703,090.02 | | 589,767.69 | 300,784.37 |

| | | | | | |
|------------------|---------------|--------------|--|------------|---------------|
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 30,865.76 | | | | 30,865.76 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 10,179,494.44 | 2,389,319.47 | | 589,767.69 | 11,979,046.22 |

28、其他非流动资产

适用 不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | 19,000,000.00 |
| 保证借款 | 360,295,845.12 | 324,400,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 保证及质押借款 | | 25,885,197.36 |
| 合计 | 380,295,845.12 | 339,285,197.36 |

短期借款分类的说明:

- 1) 抵押借款20,000,000.00元系子公司靖西湘潭电化科技有限公司以净值为28,117,218.12元的房屋建筑物作为抵押物;
- 2) 保证借款360,295,845.12元系由母公司电化集团提供保证担保。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

30、交易性金融负债

适用 不适用

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 132,000,000.00 | 53,000,000.00 |
| 合计 | 132,000,000.00 | 53,000,000.00 |

下一会计期间将到期的金额 77,000,000.00 元。

应付票据的说明:

银行承兑汇票期末余额均由电化集团提供连带责任保证担保。

32、应付账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|---------------|
| 购货款 | 78,438,809.52 | 68,449,917.50 |
| 运费 | 801,076.88 | 290,235.06 |
| 其他 | 62,409.67 | 355,834.96 |
| 工程款 | 15,317,003.31 | 15,131,897.67 |
| 合计 | 94,619,299.38 | 84,227,885.19 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 2,992,615.60 | 3,724,719.38 |
| 合计 | 2,992,615.60 | 3,724,719.38 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,080,610.06 | 46,122,340.58 | 49,127,985.49 | 74,965.15 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 4,700,877.32 | 4,149,008.60 | 551,868.72 |
| 三、社会保险费 | 2,997,971.63 | 11,067,780.42 | 13,962,206.78 | 103,545.27 |
| 其中：医疗保险费 | 178,750.22 | 1,443,786.81 | 1,624,795.97 | -2,258.94 |
| 基本养老保险费 | 2,803,170.00 | 7,771,170.00 | 10,543,968.70 | 30,371.30 |
| 失业保险费 | 1,035.00 | 797,197.69 | 798,493.99 | -261.30 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 946,221.29 | 870,527.08 | 75,694.21 |
| 生育保险费 | 15,016.41 | 109,404.63 | 124,421.04 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | 1,880,728.00 | 4,324,054.60 | 5,410,966.00 | 793,816.60 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 1,031,543.53 | 0.00 | 0.00 | 1,031,543.53 |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,192,327.16 | 1,231,491.80 | 436,134.01 | 1,987,684.95 |
| 合计 | 10,183,180.38 | 67,446,544.72 | 73,086,300.88 | 4,543,424.22 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,231,491.80 元，非货币性福利金额为 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿为 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：应付职工薪酬主要为计提的职工工资、津贴，公司以自有资金跨月发放。

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-------------|--------------|
| 增值税 | 247,235.35 | 2,039,952.31 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | -184,442.28 | 677,699.64 |
| 个人所得税 | 479,484.41 | 558,423.98 |
| 城市维护建设税 | 23,102.20 | 120,128.63 |
| 资源税 | 112,550.28 | 160,684.74 |
| 教育费附加 | 21,494.83 | 101,997.61 |
| 印花税 | | 23,295.00 |
| 合计 | 699,424.79 | 3,682,181.91 |

36、应付利息

适用 不适用

37、应付股利

适用 不适用

38、其他应付款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 47,908,131.81 | 57,810,546.20 |
| 运费 | 360.00 | 276,899.09 |
| 代扣代缴款项 | 0.00 | 82,461.70 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 押金 | 281,060.00 | 338,525.64 |
| 其他 | 615,950.79 | 769,044.53 |
| 合计 | 48,805,502.60 | 59,277,477.16 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 湘潭电化集团有限公司 | 40,983,177.02 | 55,200,286.21 |
| 合计 | 40,983,177.02 | 55,200,286.21 |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款 4098.32 万元。主要系子公司靖西电化科技有限公司向母公司湘潭电化集团有限公司借入款项。

39、预计负债

□ 适用 √ 不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| | | |
| 合计 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|-------------|-------------|-----|--------|------|---------------|------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 长沙银行高信支行 | 2010年10月25日 | 2012年10月25日 | CNY | | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 长沙银行高信支行 | 2010年10月28日 | 2012年09月25日 | CNY | | | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 |
| 长沙银行高信支行 | 2010年11月11日 | 2012年11月11日 | CNY | | | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 50,000,000.00 | -- | 50,000,000.00 |

一年内到期的长期借款中的逾期借款 0.00 元

 适用 不适用

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

上述借款系由母公司电化集团提供连带责任保证。

(3) 一年内到期的应付债券 适用 不适用**(4) 一年内到期的长期应付款** 适用 不适用

41、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------|
| 检修费用 | 1,633,198.05 | |
| 合计 | 1,633,198.05 | |

其他流动负债说明：

检修费用系本期提取，在年度内使用的大修理费用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| | | |
| 合计 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|-------------|-------------|-----|--------|------|---------------|------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 兴业银行湘潭支行 | 2010年03月24日 | 2013年03月18日 | CNY | 5.31 | | 6,500,000.00 | | 6,500,000.00 |
| 兴业银行湘潭支行 | 2010年03月19日 | 2013年03月18日 | CNY | 5.31 | | 4,300,000.00 | | 4,300,000.00 |
| 兴业银行湘潭支行 | 2010年03月19日 | 2013年03月18日 | CNY | 5.31 | | 2,200,000.00 | | 2,200,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 13,000,000.00 | -- | 13,000,000.00 |

长期借款说明：因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

上述借款系由母公司电化集团提供连带责任保证

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

适用 不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

适用 不适用

45、专项应付款

适用 不适用

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------------------|---------------|--------------|
| 锰废水处理专项资金[注 1] | 4,500,000.00 | 4,860,000.00 |
| 863 项目专项资金 | 1,320,000.00 | 1,320,000.00 |
| 废渣废水综合利用及环境治理专项资金[注 2] | 18,500,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 24,320,000.00 | 6,180,000.00 |

其他非流动负债说明：包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

[注1]:锰废水处理专项资金是指湘潭市人民政府为本公司含锰废水处理工程项目提供的政府补贴，从2008年起按十年平均分摊确认收益，本期摊销36万元。

[注2]: 根据湘潭市发展和改革委员会下发的《关于转发下达节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2011年中央预算内投资计划(第六批)的通知》(潭发改环资【2012】5号)文件规定，公司本期收到废渣废水综合利用及环境治理项目"中央预算内投资1,850万元。

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | 期末数 |
|--|-----|-------------|-----|
|--|-----|-------------|-----|

| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
|------|------------|------|----|------------|----|------------|-------------|
| 股份总数 | 86,956,635 | | | 52,173,981 | | 52,173,981 | 139,130,616 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；验资报告：天健会计师事务所：天健验（2012）2-19号

48、库存股

适用 不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全费用 | 2,210,013.63 | 568,840.16 | 13,900.00 | 2,764,953.79 |
| 井下维简费 | 123,254.38 | 1,181,575.30 | 1,300,538.57 | 4,291.11 |
| 合计 | 2,333,268.01 | 1,750,415.46 | 1,314,438.57 | 2,769,244.90 |

专项储备矿业分公司按照规定提取的安全生产费以及维持简单再生产费用等具有类似性质的费用。

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 200,237,327.56 | | 52,173,981.00 | 148,063,346.56 |
| 其他资本公积 | 4,976,890.89 | | | 4,976,890.89 |
| | | | | |
| 合计 | 205,214,218.45 | | 52,173,981.00 | 153,040,237.45 |

资本公积说明：

2011年末以总股本86,956,635股为基数,资本公积转增股本,每10股转增6股,本期减少资本公积52,173,981元

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 16,386,872.11 | | | 16,386,872.11 |
| 任意盈余公积 | | | | |

| | | | |
|--------|---------------|--|---------------|
| 储备基金 | | | |
| 企业发展基金 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 16,386,872.11 | | 16,386,872.11 |

52、一般风险准备

适用 不适用

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|------------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 56,476,851.44 | -- |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 56,476,851.44 | -- |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | -15,110,271.63 | -- |
| 减: 提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 3,478,265.38 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 37,888,314.43 | -- |

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 305,890,096.36 | 352,856,653.09 |
| 其他业务收入 | 1,286,277.47 | 1,533,481.43 |
| 营业成本 | 267,758,041.70 | 298,479,425.05 |

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电解二氧化锰 | 230,528,515.20 | 191,391,531.65 | 266,607,550.62 | 217,087,913.93 |
| 电解金属锰 | 75,361,581.16 | 75,952,122.38 | 86,249,102.47 | 81,140,136.68 |
| 合计 | 305,890,096.36 | 267,343,654.03 | 352,856,653.09 | 298,228,050.61 |

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 普通型电解二氧化锰 | 55,201,418.24 | 49,639,163.20 | 72,742,948.86 | 65,124,710.06 |
| 无汞型电解二氧化锰 | 163,910,232.69 | 133,131,230.02 | 168,924,549.80 | 132,089,434.29 |
| 锂锰型电解二氧化锰 | 3,527,807.82 | 2,139,597.80 | 2,587,892.12 | 1,530,060.12 |
| 锰酸锂型电解二氧化锰 | 7,889,056.45 | 6,481,540.63 | 22,352,159.84 | 18,343,709.46 |
| 电解金属锰 | 75,361,581.16 | 75,952,122.38 | 86,249,102.47 | 81,140,136.68 |
| 合计 | 305,890,096.36 | 267,343,654.03 | 352,856,653.09 | 298,228,050.61 |

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 226,621,783.53 | 200,201,019.72 | 257,627,943.80 | 218,117,274.29 |
| 国外 | 79,268,312.83 | 67,142,634.31 | 95,228,709.29 | 80,110,776.32 |
| 合计 | 305,890,096.36 | 267,343,654.03 | 352,856,653.09 | 298,228,050.61 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------|----------------|-----------------|
| 湖南金龙锰业有限公司 | 64,305,299.09 | 20.93% |
| 中银（宁波）电池有限公司 | 29,969,316.24 | 9.76% |
| 永备新加坡 | 26,755,680.61 | 8.71% |
| 香港元盛行 | 20,514,294.83 | 6.68% |
| 福建南平南孚电池公司 | 18,202,991.39 | 5.93% |
| 合计 | 159,747,582.16 | 52.01% |

营业收入的说明：

本公司的营业收入包括主营业务收入和其他业务收入，主营业务收入占营业收入的比例为99.58%。主营业务收入包括电解二氧化锰和电解金属锰行业，其中电解二氧化锰收入占主营业务收入的75.36%，电解金属锰收入占主营业务收入的24.64%。

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|------------|--------------|------------|
| 消费税 | | | |
| 营业税 | | | |
| 城市维护建设税 | 462,234.73 | 1,116,945.65 | 详见本附注税项之说明 |
| 教育费附加 | 481,191.32 | 912,316.39 | 详见本附注税项之说明 |
| 资源税 | | | |

| | | | |
|----|------------|--------------|----|
| | | | |
| 合计 | 943,426.05 | 2,029,262.04 | -- |

57、公允价值变动收益

适用 不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | | |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------|-------|--------------|--------------|
| 湘潭市中兴热电有限公司 | | 5,115,000.00 | 本期尚未分配 |
| 湖南湘进电化有限公司 | | 587,765.09 | 本期尚未分配 |
| 合计 | | | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |
| 合计 | | | -- |

59、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 1,686,229.45 | 2,116,089.88 |
| 二、存货跌价损失 | 703,090.02 | -30,602.24 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 2,389,319.47 | 2,085,487.64 |

60、营业外收入

(1)

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 808,045.87 | 190,726.50 |
| 其中：固定资产处置利得 | 808,045.87 | 190,726.50 |
| 无形资产处置利得 | | |
| 债务重组利得 | | |

| | | |
|------------|--------------|--------------|
| 非货币性资产交换利得 | | |
| 接受捐赠 | | |
| 政府补助 | 1,360,000.00 | 1,844,664.00 |
| 其他 | 129,594.55 | 31,072.22 |
| 合计 | 2,297,640.42 | 2,066,462.72 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-------------------|--------------|--------------|----------------|
| 锰废水处理专项资金摊销 | 360,000.00 | 360,000.00 | 湘财建指(2006)201号 |
| 高新技术产品技改研发项目经费 | | 253,000.00 | |
| 新型工业化引导资金项目补助(贴息) | 800,000.00 | 800,000.00 | 潭财企(2011)10号 |
| 低品味锰资源综合开发与利用补助资金 | | 30,000.00 | |
| 市政府节能项目补助资金 | | 160,000.00 | |
| 锰行业创税扶持资金 | | 241,664.00 | |
| "两型"示范创建工程专项资金 | 200,000.00 | | 潭两型综合(2012)1号 |
| 合计 | 1,360,000.00 | 1,844,664.00 | -- |

61、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 114,836.74 |
| 无形资产处置损失 | | |
| 债务重组损失 | | |
| 非货币性资产交换损失 | | |
| 对外捐赠 | | 25,000.00 |
| 其他 | 1,092,334.55 | 71,167.00 |
| 合计 | 1,092,334.55 | 211,003.74 |

营业外支出说明：

主要是支付的用于治理矿山非法开采费用。

62、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 0.00 | 2,408,824.71 |
| 递延所得税调整 | -383,204.12 | -474,633.52 |
| | | |
| 合计 | -383,204.12 | 1,934,191.19 |

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1.基本每股收益计算过程

| 项目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -15,110,271.63 |
| 非经常性损益 | B | 1,207,979.76 |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -16,318,251.39 |
| 期初股份总数 | D | 86,956,635.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | 52,173,981.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$ | 139,130,616.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | -0.1086 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | -0.1173 |

2. 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

64、其他综合收益

适用 不适用

65、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------|---------------|
| 收到的政府补助资金 | 19,500,000.00 |
| 利息收入 | 575,491.01 |
| 其他 | 147,750.23 |
| 合计 | 20,223,241.24 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

主要是收到的政府补助废渣废水综合利用及环境治理专项资金1,850万元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------|---------------|
| 付现的销售费用 | 8,306,636.97 |
| 付现的管理费用 | 11,325,246.50 |
| 其他 | 3,700,030.77 |
| 合计 | 23,331,914.24 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

主要是支付的管理及销售费用和往来款项。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金 适用 不适用**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金** 适用 不适用**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金** 适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------|------------|
| 付银行咨询顾问等费用 | 818,282.99 |
| 合计 | 818,282.99 |

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -12,661,841.82 | 11,828,979.23 |
| 加：资产减值准备 | 2,389,319.47 | 2,085,487.64 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 24,660,196.78 | 15,394,663.26 |
| 无形资产摊销 | 338,699.46 | 58,143.47 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -808,045.87 | -190,726.50 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 114,836.74 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 18,634,217.62 | 12,228,481.66 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -383,204.11 | -474,633.52 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -61,302,355.51 | -21,465,302.16 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -3,147,578.86 | -59,810,876.96 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 56,848,491.48 | 72,578,816.99 |
| 其他 | | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,567,898.64 | 32,347,869.85 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |

| | | |
|-------------------|---------------|----------------|
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 56,721,055.75 | 192,012,276.47 |
| 减：现金的期初余额 | 65,176,544.52 | 102,993,077.21 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -8,455,488.77 | 89,019,199.26 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|-------|----------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 178,965,776.25 |
| 4. 取得子公司的净资产 | | |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 4. 处置子公司的净资产 | | |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 56,721,055.75 | 65,176,544.52 |
| 其中：库存现金 | 354,427.07 | 284,429.74 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 56,366,628.68 | 63,392,114.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 1,500,000.00 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 56,721,055.75 | 65,176,544.52 |

现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中的70,500,000.00元，系银行承兑保证金存款，未作为现金及现金等价物。

67、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

(九) 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|------|------|------|-------|------|-----------|-----|------------------|-------------------|----------|----------|
| 湘潭电化 | 控股股东 | 制造业 | 湖南省湘 | 周红旗 | 主营矿石 | 85,590,00 | CNY | 46.76% | 46.76% | 湘潭市国 | 18471363 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------|--|--|-----------|--|---|------|--|--|--|----|----|
| 集团有限 公司 | | | 潭市滴水 埠 | | 开采与加 工，高炉 冶炼，铁 合金系列 产品的生 产与销 售，经营 进料加 工、“三来 一补”业 务。 | 0.00 | | | | 资委 | -7 |
|------------|--|--|-----------|--|---|------|--|--|--|----|----|

2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全 称 | 子公司类 型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代 表人 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 持股比例 (%) | 表决权比 例(%) | 组织机 构代 码 |
|----------------------|-----------|------|--------------|-----------|-----------------------------|-------------------|-----|-------------|--------------|----------------|
| 靖西湘潭 电化科技 有限公司 | 控股子公 司 | 制造业 | 广西靖西 县湖润镇 | 周红旗 | 生产及销 售电解二 氧化锰 | 37,600,000 .00 | CNY | 82.98% | 82.98% | 77599658- 7 |
| 湘潭市中 兴热电有 限公司 | 控股子公 司 | 制造业 | 湘潭市滴 水埠 | 谭新乔 | 蒸汽的生 产、销售， 利用余热 发电 | 33,400,000 .00 | CNY | 51.05% | 51.05% | 77676508- 6 |
| 湖南湘进 电化有限 公司 | 控股子公 司 | 制造业 | 湘潭市滴 水埠 | 周红旗 | 生产及销 售电解二 氧化锰 | 40,000,000 .00 | CNY | 65% | 65% | 61662121- 9 |

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|------------|--------------|----------------------|
| 湘潭市光华日用化工厂 | 本公司股东 | 18470439-4 |
| 香港先进化工有限公司 | 本公司子公司湘进电化股东 | 06334055-000-11-11-6 |

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|--------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 湘潭市光华日用化工厂 | 包装物等 | 协议价 | 799,572.13 | 30.73% | 717,465.81 | 28.66% |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|--------|---------------|-----------|---------------|------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 湘潭电化集团有限公司 | 水、材料等 | 协议价 | 77,136.09 | 4.49% | 190,533.46 | 2.39% |

(2) 关联托管/承包情况

 适用 不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

 适用 不适用

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 | 租赁收益对公司影响 |
|------------|-------|--------|------------------------------|----------|-------------|-------------|---------|------------|-----------|
| 湘潭电化集团有限公司 | 本公司 | 工业用地 | 工业用地 27,319.30 平方米 | | 2000年10月01日 | 2020年09月30日 | | 114,741.06 | |
| 湘潭电化集团有限公司 | 本公司 | | 948 生产线 工业用地 29,643.50 | | 2010年09月01日 | 2013年08月31日 | | 124,502.70 | |

| | | | | | | | | |
|------------|-----|--|-----------------------------|--|------------------|------------------|--|------------|
| | | | 平方米 | | | | | |
| 湘潭电化集团有限公司 | 本公司 | | 电化集团办公楼南楼 1,820.31 平方米 | | 2012 年 01 月 01 日 | 2012 年 12 月 31 日 | | 290,624.52 |
| 湘潭电化集团有限公司 | 本公司 | | 电化集团 4,547.12 平方米成品仓库 | | 2012 年 01 月 01 日 | 2012 年 12 月 31 日 | | 327,392.64 |
| 湘潭电化集团有限公司 | 本公司 | | 长沙市解放路 18 号华侨大厦 14 楼 BC 座房屋 | | 2012 年 01 月 01 日 | 2012 年 12 月 31 日 | | 30,000.00 |
| 湘潭电化集团有限公司 | 本公司 | | 为本公司提供通勤车服务 | | 2012 年 01 月 01 日 | 2012 年 12 月 31 日 | | 368,256.78 |
| 湘潭电化集团有限公司 | 本公司 | | 为本公司提供保卫、消防、绿化、卫生等后勤服务 | | 2012 年 01 月 01 日 | 2012 年 12 月 31 日 | | 120,000.00 |

(4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 电化集团 | 本公司 | 132,000,000.00 | | | 否 |
| 电化集团 | 本公司 | 360,295,845.12 | 2011-1-13 | 2013-3-18 | 否 |
| 电化集团 | 本公司 | 63,000,000.00 | 2010-3-19 | 2015-3-18 | 否 |

关联担保情况说明

1) 截至2012年6月30日止，电化集团实际为本公司提供连带责任保证担保的银行承兑汇票余额为13,200万元，因本公司银行承兑汇票的保证金余额为7,050.00万元，电化集团实际承担担保责任的金额为6,150.00万元。

2) 截至2012年6月30日止，电化集团实际为本公司360,295,845.12元的短期银行借款提供保证担保。

3) 截至2012年6月30日止，电化集团为本公司取得兴业银行湘潭支行1,300.00万元和长沙银行高信支行5,000.00万元的借

款提供保证担保。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|------------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 香港先进化工有限公司 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 小 计 | | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |

公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 湘潭市光华日用化工厂 | 23,338.55 | 51,346.57 |
| 小 计 | | 23,338.55 | 51,346.57 |
| 其他应付款 | 湘潭电化集团有限公司 | 40,983,177.02 | 55,200,286.21 |
| 小 计 | | 40,983,177.02 | 55,200,286.21 |

(十) 股份支付

适用 不适用

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2012年6月30日止，本公司无需要披露的重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

2011年3月21日,湘潭市金鑫矿业有限公司在湘乡市农村信用联社取得1,000万元的借款，本公司为该项借款提供连带责任担保，担保期限为三年，湘潭市金鑫矿业有限公司同意以其拥有所有权的湘乡市金石锰矿的采矿权、全部机器设备、厂房等固定资产、库存锰矿石提供反担保。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司无需要披露的重要的资产负债表日后利润分配情况说明。

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

本公司无需要披露的非货币性资产交换。

2、债务重组

本公司无需要披露的债务重组。

3、企业合并

本公司无需要披露的企业合并。

4、租赁

本公司无其他需披露的租赁。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

7、其他需要披露的重要事项

适用 不适用

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 114,042,594.53 | 100% | 7,131,033.80 | 6.25% | 91,882,204.66 | 100% | 5,612,382.72 | 6.11% |
| 组合小计 | 114,042,594.53 | 100% | 7,131,033.80 | 6.25% | 91,882,204.66 | 100% | 5,612,382.72 | 6.11% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 114,042,594.53 | -- | 7,131,033.80 | -- | 91,882,204.66 | -- | 5,612,382.72 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | 108,861,311.65 | 95.46% | 5,443,065.58 | 88,303,225.48 | 96.1% | 4,415,161.27 |
| 1 年以内小计 | 108,861,311.65 | 95.46% | 5,443,065.58 | 88,303,225.48 | 96.1% | 4,415,161.27 |
| 1 至 2 年 | 3,142,885.42 | 2.76% | 314,288.54 | 2,000,526.17 | 2.18% | 200,052.62 |
| 2 至 3 年 | 531,534.42 | 0.47% | 106,306.88 | 416,486.43 | 0.45% | 83,297.29 |
| 3 年以上 | 1,506,863.04 | 1.31% | 1,267,372.80 | 1,161,966.58 | 1.27% | 913,871.54 |
| 3 至 4 年 | 344,896.46 | 0.3% | 172,448.23 | 335,210.04 | 0.37% | 167,605.02 |
| 4 至 5 年 | 335,210.04 | 0.29% | 268,168.03 | 402,450.10 | 0.44% | 321,960.08 |
| 5 年以上 | 826,756.54 | 0.72% | 826,756.54 | 424,306.44 | 0.46% | 424,306.44 |
| 合计 | 114,042,594.53 | -- | 7,131,033.80 | 91,882,204.66 | -- | 5,612,382.72 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

应收账款全部都是应收客户的销货款。因公司对大中客户给予一定的回款账期（45天-60天），所以期末余额也较大。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 宁波中银电池公司 | 非关联方 | 14,558,556.00 | 1 年以内 | 12.77% |
| 青岛乾运高科新材料有限公司 | 非关联方 | 11,032,571.58 | 1 年以内 | 9.67% |
| 永备新加坡 | 非关联方 | 10,832,023.74 | 1 年以内 | 9.5% |
| 永备印尼 | 非关联方 | 8,960,707.20 | 1 年以内 | 7.86% |
| 福建南平南孚电池公司 | 非关联方 | 5,571,600.00 | 1 年以内 | 4.89% |
| 合计 | -- | 50,955,458.52 | -- | 44.68% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

| | | | |
|----|----|------|----|
| 无 | | 0.00 | 0% |
| 合计 | -- | 0.00 | 0% |

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 117,239,113.09 | 100% | 7,924,123.25 | 6.76% | 97,034,582.78 | 100% | 6,884,976.61 | 7.1% |
| 组合小计 | 117,239,113.09 | 100% | 7,924,123.25 | 6.76% | 97,034,582.78 | 100% | 6,884,976.61 | 7.1% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 117,239,113.09 | -- | 7,924,123.25 | -- | 97,034,582.78 | -- | 6,884,976.61 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
|---------|----------------|-----------|--------------|---------------|-----------|--------------|
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 112,809,328.77 | 96.22% | 5,640,466.44 | 91,790,841.94 | 94.6% | 4,589,542.10 |
| 1 年以内小计 | 112,809,328.77 | 96.22% | 5,640,466.44 | 91,790,841.94 | 94.6% | 4,589,542.10 |
| 1 至 2 年 | 1,596,263.46 | 1.36% | 159,626.35 | 2,361,030.76 | 2.43% | 236,103.08 |
| 2 至 3 年 | 796,626.97 | 0.68% | 159,325.39 | 956,178.64 | 0.99% | 191,235.73 |
| 3 年以上 | 2,036,893.89 | 1.74% | 1,964,705.07 | 1,926,531.44 | 1.98% | 1,868,095.70 |
| 3 至 4 年 | 110,362.45 | 0.09% | 55,181.23 | 85,037.96 | 0.09% | 42,518.98 |
| 4 至 5 年 | 85,037.96 | 0.07% | 68,030.37 | 79,583.81 | 0.08% | 63,667.05 |
| 5 年以上 | 1,841,493.48 | 1.57% | 1,841,493.48 | 1,761,909.67 | 1.81% | 1,761,909.67 |
| 合计 | 117,239,113.09 | -- | 7,924,123.25 | 97,034,582.78 | -- | 6,884,976.61 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比 例(%) |
|------|----|----------|--------------------|
| | | | |

| | | | |
|--------------|----------------|------------|-------|
| 靖西湘潭电化科技有限公司 | 103,783,442.10 | 往来款 | 88.52 |
| 湖南省国土资源厅 | 4,336,980.00 | 预付的地质环境治理金 | 3.7 |

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 靖西湘潭电化科技有限公司 | 关联方 | 103,783,442.10 | 1 年以内 | 88.52% |
| 湖南省国土资源厅 | 非关联方 | 4,336,980.00 | 1 年以内 | 3.7% |
| 比利时出口税金 | 非关联方 | 1,519,395.00 | 1 年以内 | 1.3% |
| 湖南省环境保护厅 | 非关联方 | 660,000.00 | 1 年以内 | 0.56% |
| 湘潭县三鑫锰业有限公司 | 非关联方 | 500,000.00 | 5 年以上 | 0.43% |
| 合计 | -- | 110,799,817.10 | -- | 94.51% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|----------------|----------------|
| 靖西湘潭电化科技有限公司 | 子公司 | 103,783,442.10 | 88.52% |
| 合计 | -- | 103,783,442.10 | 88.52% |

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

 适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|--------|------|------|------|---------------|----------------|----------------------|------|----------|--------|
|-------|------|--------|------|------|------|---------------|----------------|----------------------|------|----------|--------|

| | | | | | | | | 说明 | | | |
|--------------|-----|---------------|---------------|--|---------------|--------|--------|----|--|--|--|
| 湖南湘进电化有限公司 | 成本法 | 31,831,768.94 | 31,831,768.94 | | 31,831,768.94 | 65% | 65% | | | | |
| 靖西湘潭电化科技有限公司 | 成本法 | 31,200,000.00 | 31,200,000.00 | | 31,200,000.00 | 82.98% | 82.98% | | | | |
| 湘潭市中兴热电有限公司 | 成本法 | 17,050,000.00 | 17,050,000.00 | | 17,050,000.00 | 51.05% | 51.05% | | | | |
| 合计 | -- | 80,081,768.94 | 80,081,768.94 | | 80,081,768.94 | -- | -- | -- | | | |

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 280,917,898.32 | 345,670,682.94 |
| 其他业务收入 | 7,604,397.73 | 7,970,347.13 |
| 营业成本 | 268,253,647.23 | 318,098,721.10 |
| 合计 | | |

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电解二氧化锰 | 205,556,317.16 | 185,406,932.37 | 259,421,580.47 | 230,168,238.05 |
| 电解金属锰 | 75,361,581.16 | 75,952,122.38 | 86,249,102.47 | 81,140,136.68 |
| 合计 | 280,917,898.32 | 261,359,054.75 | 345,670,682.94 | 311,308,374.73 |

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 普通电解二氧化锰 | 54,722,307.14 | 52,656,688.97 | 72,430,210.40 | 70,400,163.59 |
| 无汞电解二氧化锰 | 121,340,654.93 | 105,354,964.67 | 144,269,095.84 | 120,358,598.18 |
| 锂锰电解二氧化锰 | 3,527,807.82 | 2,253,992.58 | 2,587,892.12 | 1,559,399.89 |
| 锰酸锂专用二氧化锰 | 7,889,056.45 | 6,848,445.30 | 22,352,159.84 | 18,740,006.89 |
| 电解金属锰 | 75,361,581.16 | 75,952,122.38 | 86,249,102.47 | 81,140,136.68 |
| 加工收入 | 2,367,283.72 | 2,415,520.70 | 2,288,616.13 | 2,320,204.73 |
| 中性液 | 15,709,207.10 | 15,877,320.15 | 15,493,606.14 | 16,789,864.77 |
| 合计 | 280,917,898.32 | 261,359,054.75 | 345,670,682.94 | 311,308,374.73 |

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 201,649,585.49 | 185,050,285.01 | 250,441,973.65 | 221,407,927.36 |
| 国外 | 79,268,312.83 | 76,308,769.74 | 95,228,709.29 | 89,900,447.37 |
| 合计 | 280,917,898.32 | 261,359,054.75 | 345,670,682.94 | 311,308,374.73 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------|----------------|-----------------|
| 湖南金龙锰业有限公司 | 64,305,299.09 | 22.29% |
| 永备新加坡 | 26,755,680.61 | 9.27% |
| 香港元盛行 | 20,514,294.83 | 7.11% |
| 福建南平南孚电池公司 | 18,202,991.39 | 6.31% |
| 金霸王有限公司 | 14,951,384.63 | 5.18% |
| 合计 | 144,729,650.55 | 50.16% |

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 5,702,765.09 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | | 5,702,765.09 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的的原因 |
|-------------|-------|--------------|---------------|
| 湘潭市中兴热电有限公司 | | 5,115,000 | 本期尚未分配 |
| 湖南湘进电化有限公司 | | 587,765.09 | 本期尚未分配 |
| 合计 | | 5,702,765.09 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

 适用 不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|----------------|--------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -18,824,582.50 | 7,226,873.18 |
| 加：资产减值准备 | 3,260,887.74 | 2,292,550.04 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,716,866.80 | 9,819,850.56 |
| 无形资产摊销 | 338,699.46 | 58,143.47 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -808,045.87 | 1,683.31 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 12,044,342.22 | 8,859,823.90 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -5,702,765.09 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -601,096.18 | -506,589.15 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -37,090,730.33 | -15,804,972.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -32,243,517.22 | -36,355,425.38 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 90,940,655.14 | 49,788,666.95 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,733,479.26 | 19,677,839.04 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 33,594,235.89 | 175,150,768.56 |
| 减：现金的期初余额 | 40,803,437.15 | 73,365,060.22 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -7,209,201.26 | 101,785,708.34 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -4.199% | -0.1086 | -0.1086 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.535% | -0.1173 | -0.1173 |

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 资产负债项目 | 期末数 | 期初数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|----------------|----------------|---------|----------------------------|
| 应收票据 | 4,450,000.00 | 32,714,125.00 | -86.40% | 主要系本期收到客户票据较年初少 |
| 其他应收款 | 14,816,851.41 | 9,264,828.73 | 59.93% | 主要系本期预付的地质环境治理支出增加所致 |
| 存货 | 234,559,645.81 | 172,754,392.62 | 35.78% | 主要系受宏观经济影响，产品销量减少，库存商品增加所致 |
| 其他流动资产 | 6,596,743.79 | 1,738,980.26 | 279.35% | 主要系本期待抵扣的增值税增加及未摊销完的财产保险费用 |
| 在建工程 | 49,137,293.42 | 14,858,205.27 | 230.71% | 主要系本期投入的矿山改造等工程投入增加所致 |
| 应付票据 | 132,000,000.00 | 53,000,000.00 | 149.06% | 主要系本期采购材料等采用票据支付较多 |
| 应付职工薪酬 | 4,543,424.22 | 10,183,180.38 | -55.38% | 主要系本期末应付职工薪酬减少所致 |
| 应交税费 | 699,424.79 | 3,682,181.91 | -81.01% | 主要系本期末应交税金减少所致 |
| 其他流动负债 | 1,633,198.05 | | | 主要系本年预提的检修费用所致 |
| 其他非流动负债 | 24,320,000.00 | 6,180,000.00 | 293.53% | 主要系本年内新增政府补助的废水废渣治理专项资金所致 |

| 利润表项目 | 期末数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|---------------|---------------|-------|--|
| 营业税金及附加 | 943,426.05 | 2,029,262.04 | -54% | 主要系本期收入减少，实现的增值税减少所致 |
| 管理费用 | 23,269,555.25 | 17,797,242.67 | 31% | 主要系本期包含矿业分公司的半年的管理费用，而去年只含6月份的 |
| 财务费用 | 18,047,565.61 | 12,643,988.11 | 43% | 主要系借款金额同比增加，以及上年同期靖西公司有229.85万元利息进入资本化，而本期206.25万元全部进入财务费用 |
| 营业外支出 | 1,092,334.55 | 211,003.74 | 418% | 主要系本期支出矿山打非费用增加所致。 |
| 所得税费用 | -383,204.12 | 1,934,191.19 | -120% | 主要系本期子公司盈利减少，按税法规定计算的当期所得税减少所致 |

| 现金流量表项目 | 期末数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|-----|-------|------|--------|
|---------|-----|-------|------|--------|

| | | | | |
|---------------|----------------|-----------------|---------|--|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -51,921,552.17 | -242,246,753.57 | -78.57% | 主要是上年同期收购电化集团矿业公司，资金流出所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 18,898,164.76 | 298,918,082.98 | -93.68% | 主要是上年同期收到募集资金2.06亿元，以及本期借款收到的资金净额同比减少0.7亿元所致 |

九、备查文件目录

| 备查文件目录 |
|---|
| （一）载有法定代表人签名的半年度报告文本。 （二）载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |

董事长：

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 22 日